

公司代码：601069

公司简称：西部黄金

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人唐向阳、主管会计工作负责人孙建华及会计机构负责人（会计主管人员）王婷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本次分红拟以总股本917,681,436股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），合计分配金额45,884,071.80元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	64
第七节	股份变动及股东情况.....	82
第八节	优先股相关情况.....	91
第九节	债券相关情况.....	91
第十节	财务报告.....	91

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、西部黄金	指	西部黄金股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
新疆有色、集团公司	指	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
哈图公司、哈图金矿	指	西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司
哈密公司、哈密金矿	指	西部黄金哈密金矿有限责任公司
伊犁公司	指	西部黄金伊犁有限责任公司
天山星	指	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司
科技公司	指	西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司
五鑫铜业	指	新疆五鑫铜业有限责任公司
金源公司	指	吐鲁番金源矿冶有限责任公司
宏发铁合金	指	新疆宏发铁合金股份有限公司
新疆美盛	指	新疆美盛矿业有限公司
百源丰	指	阿克陶百源丰矿业有限公司
科邦锰业	指	阿克陶科邦锰业制造有限公司
蒙新天霸	指	新疆蒙新天霸矿业投资有限公司
恒盛铍业	指	富蕴恒盛铍业有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	西部黄金股份有限公司
公司的中文简称	西部黄金
公司的外文名称	Western Region Gold Co., Ltd
公司的法定代表人	唐向阳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙建华	张业英
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区融合南路501号	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区融合南路501号
电话	0991-3771795	0991-3771795
传真	0991-3705167	0991-3705167
电子信箱	wrgold@wrgold.cn	wrgold@wrgold.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号
公司注册地址的历史变更情况	2011 年 9 月 28 日，公司第一届董事会第二次会议通过决议，将公司住所由“克拉玛依市友谊路 128 号”

	变更为“乌鲁木齐经济技术开发区嵩山街 229 号”。2015 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第二次临时会议通过决议，将公司住所由“乌鲁木齐经济技术开发区嵩山街 229 号”变更为“乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号”。
公司办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 501 号
公司办公地址的邮政编码	830023
公司网址	wrgold.cn
电子信箱	wrgold@wrgold.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西部黄金	601069	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
	签字会计师姓名	郭春俊、计峰
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	秦磊、吴博、方旭堃
	持续督导的期间	2022 年 11 月 11 日-2023 年 12 月 31 日（鉴于本次交易业绩承诺期尚未结束，独立财务顾问将继续就业绩承诺实现情况履行持续督导职责）

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年	
				调整后	调整前
营业收入	7,000,928,562.93	4,468,380,925.16	56.68	4,498,300,544.47	4,408,012,692.78
归属于上市公司股东的净利润	289,552,357.18	-273,956,655.16	不适用	177,441,594.84	176,192,946.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	295,999,737.95	-251,747,104.28	不适用	91,046,306.38	91,515,440.57
经营活动产生的现金流量净额	363,886,050.85	-92,963,531.21	不适用	367,562,936.53	356,844,339.96
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,636,764,819.02	4,381,735,432.40	5.82	4,812,983,527.36	4,748,458,965.80
总资产	7,626,264,860.10	6,744,092,208.67	13.08	6,326,133,425.86	6,200,974,014.38

2022年数据调整原因：公司于2023年12月完成购买富蕴恒盛铍业有限责任公司100%股权的相关程序，将相关标的纳入公司合并报表范围。根据《企业会计准则》的相关规定，公司按照同一控制下企业合并原则对2022年数据进行了追溯调整，2022年数据按照追溯调整后的数据列示。

营业收入较上年同期增加的原因是：公司黄金产品销量较上年同期增加、销售价格较上年同期上升。

归属于上市公司股东的净利润以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加的原因是：自有矿山生产的黄金销量较上年同期增加、销售价格较上年同期上升；子公司哈图公司上年同期缴纳采矿权出让收益，对以前年度已动用资源量缴纳的采矿权出让收益全部计入上年同期成本费用，本年以当年采出矿量为基数摊销采矿权出让收益；本年锰业务量较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因：公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，形成经营活动现金流入增加；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加，形成经营活动现金流出增加，经营活动现金流入的增加金额大于经营活动现金流出的增加金额，故经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同 期增减(%)	2022年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.3143	-0.2985	不适用	0.2187	0.2171
稀释每股收益(元/股)	0.3143	-0.2969	不适用	0.2182	0.2167
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3213	-0.2743	不适用	0.1294	0.1301
加权平均净资产收益率(%)	6.40	-5.89	不适用	5.05	4.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.54	-5.41	不适用	3.56	3.58

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,427,943,273.59	1,548,378,663.48	2,069,039,529.45	1,955,567,096.41
归属于上市公司股东的净利润	32,113,671.53	34,095,585.97	62,422,536.17	160,920,563.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,127,818.98	39,269,713.66	85,108,130.33	123,494,074.98
经营活动产生的现金流量净额	232,063,472.54	-467,284,634.40	55,264,004.85	543,843,207.86

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

季度波动变化大原因：

各季度净利润差异大主要是因为：第一季度主要矿山进行安全整改和检修，自产金产量少，销售的黄金产品主要为上年度自有矿山生产的库存黄金及外购合质金生产的标准金；第二季度黄金产品销售单价上涨；第三季度黄金产品销量和销售单价均上涨；第四季度自有矿山生产的黄金产品销量增加，黄金销售单价持续上涨，同时锰业务量增加。综上所述，公司各季度营业收入和净利润的差异符合公司实际经营情况。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注 (如适用)	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,049,716.49		-8,699,554.06	3,015,749.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,293,905.08		9,305,582.60	14,319,361.29
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-56,176,543.24		-26,295,117.06	-10,018,986.29
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,085,109.49			
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15,607,273.93			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			29,342,559.22	221,133,546.47
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再				

持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-3,320,081.69			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入	471,698.11			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,774,279.89		-22,859,820.43	-52,723,074.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,779,374.50			
减：所得税影响额	2,364,132.00		3,003,201.15	24,025,290.23
少数股东权益影响额（税后）	-11.43			65,306,018.20
合计	-6,447,380.77		-22,209,550.88	86,395,288.46

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	9,103,796.00	4,081,704.00	-5,022,092.00	-56,176,543.24
合计	9,103,796.00	4,081,704.00	-5,022,092.00	-56,176,543.24

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，全年生产黄金 9.59 吨（含金精矿、焙砂金属量，其中生产标准金 8.94 吨），完成年计划的 105.37%，较上年同期 7.43 吨增加 2.16 吨。生产电解金属锰 8.25 万吨，生产锰矿石 57.22 万吨。

（一）坚持党对国有企业的领导，认真履行全面从严治党主体责任，推动党的领导深入融入公司治理各个环节。

1. 党的建设各项工作持续走实走深。深入开展党纪学习教育，各级党组织开展党纪学习教育、讲专题党课、专题发言，开展党纪学习教育专题主题党日活动，落实“第一议题”制度学习。加强基层党组织建设，开展专题研判意识形态工作。加强干部人才队伍建设，深入基层开展党建工作调研，督导检查问题。加强群团工作，开展民族团结活动和各类走访慰问。2. 驰而不息开展监督执纪问责，营造风清气正政治生态。逐级签订《党风廉政建设责任书》。推动政治监督具体化、常态化、精准化，督促各单位整改问题；紧盯“关键少数”，提出意见建议；紧盯“关键环节”，下发《工作提醒函》，督促整改问题，修订完善制度。召开问题线索研判会、处置问题线索和信访件。开展全面从严治党、党风廉政建设党课；组织参观教育基地；组织观看警示教育片等，坚持不敢腐、不能腐、不想腐一体推进。

（二）着力提高安全环保、资源、人才保障能力，不断夯实高质量发展基础。

1. 持续推进高水平安全。认真贯彻落实习近平总书记关于安全生产重要论述和重要指示批示精神，以高度的政治责任感狠抓安全生产落实。成立安全生产治本攻坚三年行动工作专班，制定安全生产治本攻坚三年行动的总体方案和任务措施清单，从国家、自治区、集团公司和上市公司层面分别梳理出重点工作，修订安全生产管理制度。进一步推动安全标准化建设工作。加强安全检查与督导，多次进行安全检查，发现安全隐患并下发限期整改指令书、重大隐患督办函以及安全风险提示函。组织开展矿山安全风险诊断，对检查出的隐患进行整改；聘请第三方机构对所属矿山开展安全设施设计合规性诊断工作。加强风险研判，定期开展调度，召开风险研判调度会。不断提高应急处置能力和水平，开展教育培训，组织各类应急演练。加大生态恢复治理投入，持续推动绿色矿山、绿色工厂建设，开展矿山生态修复治理等项目。2. 持续提高资源保障能力。积极开展资源增储工作，开展多个地质勘查项目，投入勘查经费。积极推动矿权整合以及矿权调查工作，对拟出让的矿权和收集的矿权信息进行资料整合、分析，对重点矿权开展调查。3. 持续优化产业结构。报告期内，按照公司在重组时减少关联交易的承诺，通过宏发铁合金控股股东减资的方式使西部黄金取得宏发铁合金的控股权。

（三）加快矿山建设，积极开展科技创新项目，推动矿山复工复产，不断积蓄高质量发展力量。

1. 积极推进伊犁公司和哈密金矿复工复产前期工作。哈密金矿完成《金窝子金矿资源储量核实报告》评审，取得评审意见；土墩北金矿探矿权完成转让工作，已取得探矿权证。伊犁公司矿区复工复产委托长沙有色冶金设计研究院有限公司编制完成《阿希金矿技术改造工程可行性研究报告》，根据报告专家评审意见开展专项研究。2. 伊犁公司冶炼厂二次资源综合利用项目完成可行性研究编制及发改委立项审批，确定环评、能评单位并推进报告编制，初步设计、施工图设计单位开展招标工作。复杂金精矿综合利用技改项目已在县经信委备案，完成了西部黄金伊犁有限责任公司制酸系统优化升级改造技术方案。3. 全力推进蒙新天霸矿山建设。完成了项目可行性研究报告、立项备案以及岩土工程勘察报告、安全预评价报告、环境影响评价报告等编制工作。确定了项目设计单位，并完成了初步设计编制，以及相关基础图和施工图等。4. 全力推进托管企业新疆美盛矿山建设。110KV 输变电工程 A 线实现送电，B 线完成工程勘察和设计。积极开展施工铁塔基础浇筑及接地线焊接和填埋工作；临时泵站及排尾管线回水进场管道完成焊接连接，尾浆管完成进场管道的摊开铺设工作，排尾厂房完成独立柱短柱预埋螺栓及浇筑等。5. 积极开展技术改造项目。对相关项目积极开展初步设计阶段编制工作、内部专家评审工作、设备设施招标采购及土建施工工作；部分工程完成项目备案、节能审查、初步设计代可研编制、安全预评价、环评等工作。

（四）坚持改革创新，坚持科技赋能，坚持依法治企，不断提高高质量发展水平。

1. 科技赋能能力持续提高。持续增加科技投入，哈图公司、科技公司、恒盛铍业和科邦锰业被认定为自治区“专精特新中小型企业”和“高新技术企业”。尊重发明，尊重首创，申报实用新型专利 11 项，发明专利 6 项。积极开展课题研究，其中，一项获得中国有色金属工业协会二等奖，一项获得自治区技术发明三等奖。2. 提质与降本并举，增效成绩突出。各子公司积极制定切实可行的增效措施，开源节流，通过开展科技创新和技术攻关、降低采矿、物资采购和运输成本实现增收增效。3. 依法治企开创新局面。一是进一步加强“三会一层”治理体系规范运行管理，加强信息披露管理。二是加强法制建设，提高合规管理水平。三是积极推进压缩法人层级减少法人户数专项行动，加快“两非”“两资”盘活处置。四是认真开展审计和效能监察，加强内部控制和风险管理。对所属公司开展资产质量状况、财务收支、工程项目专项审计，提出审计整改意见及建议。4. 内部改革激发新活力。完成上市公司总部员工公开竞聘工作，不断优化基层单位中层管理人员定岗定编和竞聘方案。新建任期绩效考核方案、绩效考核管理办法等 5 项管理制度，修订了 6 项人力资源制度，为人岗适配、能岗匹配的“三能机制”提供制度保障。5. 三化建设工作取得新进展。哈图金矿实施井下排水自动化控制系统，新建中心调度室，实施数据机房建设；新疆美盛优化选矿自动化建设，完成井下安全避险六大系统初步建设工作；百源丰矿区完成井下六大系统、边坡在线监测系统建设，机械化、自动化、信息化水平进一步提高。

二、 报告期内公司所处行业情况

（一）黄金行业

2024 年，国内原料产金 377.242 吨，比 2023 年增加 2.087 吨，同比增长 0.56%，其中，黄金矿产金完成 298.408 吨，有色副产金完成 78.834 吨。另外，2024 年进口原料产金 156.864 吨，同比增长 8.83%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金 534.106 吨，同比增长 2.85%。2024 年，我国大型黄金集团境外矿山实现矿产金产量 71.937 吨，同比增长 19.14%。

2024 年，我国黄金行业积极响应高质量发展要求，加强地质勘探，努力增储上产，坚持科技创新，严守安全环保底线，加快推进绿色矿山建设；黄金珠宝企业灵活应对市场变化，深耕产品研发，提升市场竞争力；黄金市场主动迎接国际化，完善市场功能，黄金交易量持续提升，成为国际贵金属市场的重要一极。全行业呈现出稳中向好的发展态势。

2024 年，我国黄金消费量 985.31 吨，同比下降 9.58%。其中：黄金首饰 532.02 吨，同比下降 24.69%；金条及金币 373.13 吨，同比增长 24.54%；工业及其他用金 80.16 吨，同比下降 4.12%。2024 年，在整体黄金珠宝消费疲软，库存周转率下降的背景下，黄金珠宝企业及时调整生产经营策略，推动产品创新，古法、国潮等概念金饰兴起。由于国际局势动荡、冲突加剧，黄金避险保值属性凸显，金条销量出现大幅上升。

2024 年，面对黄金价格波动，我国黄金市场呈现快速发展势头，黄金市场成交量、成交额大幅增长。上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量双边 6.23 万吨（单边 3.11 万吨），同比增长 49.90%，成交额双边 34.65 万亿元（单边 17.33 万亿元），同比增长 86.65%；上海期货交易所全部黄金品种累计成交量双边 18.22 万吨（成交量单边 9.11 万吨），同比增长 46.71%，成交额双边 83.96 万亿元（单边 41.98 万亿元），同比增长 75.81%。

2024 年 12 月底，伦敦现货黄金定盘价为 2610.85 美元/盎司，比年初 2074.90 美元/盎司上涨 25.83%，全年均价 2386.20 美元/盎司，比 2023 年同期 1940.54 美元/盎司上涨 22.97%。上海黄金交易所 Au9999 黄金 12 月底收盘价 614.80 元/克，比年初开盘价 480.80 元/克上涨 27.87%，全年加权平均价格为 548.49 元/克，比 2023 年同期 449.05 元/克上涨 22.14%。

2024 年，中国人民银行全年累计增持黄金 44.17 吨，截至年底，我国黄金储备为 2279.57 吨，位居全球第 6 位，黄金储备量再创历史新高。（数据来源：中国黄金协会）

（二）锰行业

中国锰矿资源丰富，但品位较低，依赖进口高品位锰矿，是全球最大的锰矿石进口和消耗国。2024 年锰矿石产量保持稳定，进口量也较为平稳，主要来自南非、澳大利亚和加蓬等国。锰在钢铁、电池（尤其是磷酸铁锂电池和三元锂电池）、化工等领域的应用广泛，随着基础设施建设和制造业复苏，锰需求稳步增长。新能源电池行业的快速发展也增加了对电解二氧化锰和高纯硫酸锰的需求。受国际市场波动、环保政策、能源成本和国内需求等因素的影响，2024 年锰矿价格呈现波动，但整体趋于稳定。

三、 报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司保持以黄金板块为主体，锰板块和铍板块为两翼的经营模式。在黄金板块稳健发展的同时，锰板块和铍板块丰富了公司经营多样性，并贡献了新的利润增长点，有效提升公司抗风险能力，降低公司的经营风险，为公司高质量发展积蓄了强劲的后劲。

1、黄金采选冶

黄金采选及冶炼作为公司的主营业务之一，公司拥有矿山勘探、开采、选矿、冶炼、精炼、销售于一体的完整产业链，黄金是公司的主要产品和主要收入来源。公司产品主要以标准金的形式对外出售，标准金产品均在上海黄金交易所销售。

2、锰矿开采及电解锰生产加工销售

完成资产重组后，公司拥有科邦锰业、百源丰、蒙新天霸三家锰行业全资子公司。公司拥有锰矿开采、电解锰和硅锰合金生产加工及销售的完整产业链，利用自有锰矿为主要原料生产电解锰等产品，销售给钢铁等行业客户用作冶炼工业的重要添加剂。

四、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 业务优势

西部黄金长期从事黄金采选冶业务，拥有先进的矿产资源开发、冶炼技术和丰富的矿山管理经验。公司长期专注于黄金矿山开采与冶炼，拥有集矿山勘探、开采、选矿、冶炼、精炼、销售于一体的完整产业链，拥有自己独特的生产技术和丰富的管理经验。

在锰矿石开采、电解锰生产加工业务方面，公司锰产业链的垂直一体化整合，一方面掌握优质的锰矿石资源，另一方面具备较强的锰矿深精加工能力，形成规模化生产运营能力，具有较强的综合实力。

公司现拥有铍合金产品的加工、销售，未来可充分发挥各方在冶炼、技术设备、采购销售以及运营管理等方面的协同效应，实现优势互补，提升公司的综合竞争力和抗风险能力，促进公司可持续发展。

2. 政策及区域经济优势

公司入选国务院国资委印发国有企业公司治理示范企业名单，将继续巩固“双百行动”改革成果，持续优化任期制和契约化管理。公司位于新疆维吾尔自治区首府乌鲁木齐市，为国家“一带一路”战略核心区。国家“一带一路”战略的实施必将推动新疆区域经济实现更快更大的发展，将更加有利于公司获得更多机会参与、分享由此带来的发展机遇，加快公司产业结构调整和升级。

3. 人才优势

公司坚持人才是第一资源、人才引领发展的战略定位，贯彻“广纳英才、培育贤才、成就人才”的人才发展理念，不断制定和完善公司人才培养机制，建立和优化公司后备人才队伍，全方位培养、引进、用好人才。2018年公司成功入选国有企业改革“双百企业”并以此为契机推进治理机制、用人机制、激励机制的改革，不断完善法人治理结构，加大市场化选聘力度，推动中长期激励约束机制，建立分层级、市场化、分序列薪酬标准，构建与职能相匹配、与市场竞争兼顾的薪酬差异化分配体系，充分激发企业职工的积极性、主动性、创造性。

近年来，公司对人才的重视程度显著提升，先后出台《西部黄金“金英计划”管理办法》、《西部黄金人才服务中心人员管理办法》等相关制度，择优纳入重点院校紧缺专业应届毕业生及各类专业技术人才，由上市公司统一管理，通过集中培训、委托派驻、内部交流、专属津贴等形式，加快人才培养，提升人员素质水平。截止目前，公司已成立人才服务中心并纳入相关专业技术人才及管理人才，不断探索跨越地域和职能边界的人才流动与轮换机制，创新专业技术和业务人员管理模式，充分发挥人才中心动态管理的职能，缓解人才分布矛盾，提高人力资源配置和使用效率，促进人才在公司业务拓展及战略目标实现做出贡献，为公司高质量发展提供人才支持。

4. 资源优势

公司所拥有的哈密金矿、哈图金矿、阿希金矿均位于新疆重要金矿成矿带，各矿山均具有较好的找矿前景；以往矿山勘查主要针对主矿体进行系统控制，深边部科研预测找矿及地质勘查工作程度较低，近年通过开展少量科研工作及对个别蚀变体进行钻孔验证，反应深边部找矿潜力较大。外围探矿权勘查效果良好，地质勘查远景较好。

锰矿石远景资源量较好，奥尔托喀讷什锰矿带已经成为新疆重要的锰矿成矿带。该地区发现的锰矿体规模大，走向延伸及倾向延深超过千米，矿石品位高，矿石品质好。

五、 报告期内主要经营情况

全年生产黄金 9.59 吨（含金精矿、焙砂金属量，其中生产标准金 8.94 吨），完成年计划的 105.37%，较上年同期 7.43 吨增加 2.16 吨。生产电解金属锰 8.25 万吨，生产锰矿石 57.22 万吨。公司实现营业收入 70.01 亿元，净利润 2.90 亿元，实现工业总产值（现价）71.51 亿元，工业增加值 11.04 亿元，实际上缴各项税费 2.44 亿元，资产总额 76.26 亿元（其中：流动资产 31.75 亿元，非流动资产 44.51 亿元），负债总额 29.88 亿元（其中：流动负债 14.90 亿元，非流动负债 14.98 亿元），资产负债率 39.18%，所有者权益 46.38 亿元（归属于母公司股东权益 46.37 亿元）。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,000,928,562.93	4,468,380,925.16	56.68
营业成本	6,201,097,703.95	4,243,468,908.54	46.13
销售费用	3,487,000.42	2,811,341.88	24.03
管理费用	247,920,923.18	271,559,652.37	-8.70
财务费用	33,113,051.64	25,808,882.12	28.30
研发费用	28,992,349.11	18,406,107.81	57.51
经营活动产生的现金流量净额	363,886,050.85	-92,963,531.21	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-207,654,974.91	-280,956,158.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	300,087,374.19	607,173,005.26	-50.58
税金及附加	80,121,855.64	60,964,029.70	31.42
其他收益	21,383,310.79	13,077,709.90	63.51
投资收益	-5,749,708.24	-28,817,112.79	不适用
信用减值损失	536,640.95	-1,586,359.21	133.83
资产减值损失	-34,563,382.56	-56,961,276.09	不适用
资产处置收益	17,198.28	-1,577,843.82	101.09
营业外收入	1,012,372.22	5,070,191.89	-80.03
营业外支出	3,853,566.88	35,374,143.79	-89.11
所得税费用	76,076,437.77	-11,251,963.95	776.12

营业收入变动原因说明：主要原因为公司黄金产品销量较上年同期增加、销售价格较上年同期上升。

营业成本变动原因说明：主要原因为公司外购合质金生产的标准金采购量和采购单价较上年同期均增加所致。

销售费用变动原因说明：主要原因为公司标准金销量增加，委托代销手续费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要原因为本期公司贷款利息支出较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明：主要原因为公司本期研发项目增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，形成经营活动现金流入增加；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加，形成经营活动现金流出增加，经营活动现金流入的增加金额大于经营活动现金流出的增加金额，故经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为公司本期收回投资收到的现金较上年同期减少，形成投资活动现金流入减少；投资支付的现金较上年同期减少，形成投资活动现金流出减少，投资活动现金流入的减少金额小于投资活动现金流出的减少金额，故投资活动产生的现金

流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为公司本期取得借款收到的现金较上年同期增加，形成筹资活动现金流入增加；偿还债务支付的现金较上年同期增加，形成筹资活动现金流出增加，筹资活动现金流入的增加金额小于筹资活动现金流出的增加金额，故筹资活动产生的现金流量净额减少。

税金及附加变动原因说明：主要因为公司自产金销量较上年同期增加，按自产金收入比例计提的资源税增加所致。

其他收益变动原因说明：主要因为公司本期收到政府补助较上年同期增加所致。

投资收益变动原因说明：主要因为宏发铁合金本年较上年同期减亏，本期按权益法核算宏发铁合金时长期股权投资收益较上年同期增加所致；

信用减值损失变动原因说明：主要因为公司本期长期挂账的应收账款收回，依据公司当期信用损失率计提的信用损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明：主要因为公司本期固定资产减值损失减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要因为公司本期处置长期资产产生收益较上年同期增加所致。

营业外收入变动原因说明：主要因为公司本期核销无法支付的款项减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要因为上年同期受伊犁公司安全事故影响，发生相关费用和损失，本期无此项影响。

所得税费用变动原因说明：主要因为公司当期应交所得税增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

营业收入变动原因说明：主要因为公司黄金产品销量较上年同期增加、销售价格较上年同期上升所致。

营业成本变动原因说明：主要因为公司外购合质金生产的标准金采购量、采购价格较上年同期增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金行业	5,505,701,160.47	5,100,321,773.71	7.36	77.84	58.79	增加 11.11 个百分点
锰行业	1,246,271,749.21	942,533,783.02	24.37	6.40	5.25	增加 0.83 个百分点
铍行业	183,070,937.54	122,752,530.68	32.95	14.65	6.66	增加 5.02 个百分点
其他	37,411,641.35	32,360,894.01	13.50	84.84	144.71	减少 21.16 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
标准金	5,172,287,281.39	4,875,047,203.29	5.75	68.65	56.83	增加 7.11 个百分点
其中：自产金	415,470,661.68	192,253,126.20	53.73	10.40	-56.28	增加 70.56 个百分点
外购金	4,756,816,619.71	4,682,794,077.09	1.56	76.80	75.46	增加 0.75 个百分点
电解金属锰	835,953,440.78	695,043,089.11	16.86	4.20	14.32	减少 7.36 个百分点
锰矿石	210,632,074.36	146,460,058.49	30.47	-17.27	-23.98	增加 6.13 个百分点
金精矿、焙砂	333,413,879.08	225,274,570.42	32.43	1,269.67	127.06	增加 340.01 个百分点
硫酸	12,391,580.56	18,339,235.23	-48.00	3,950.16	7,691.48	减少 71.07 个百分点
锰锭	170,883,185.60	101,030,635.42	40.88	64.42	21.65	增加 20.79 个百分点
铍铜合金	183,056,778.25	122,739,796.98	32.95	14.65	6.66	增加 5.02 个百分点
首饰、提金剂及其他	53,837,268.55	14,034,392.48	73.93	53.15	-51.74	增加 56.66 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	6,972,455,488.57	6,197,968,981.42	11.11	56.79	46.32	增加 6.36 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

线下	6,972,455,488.57	6,197,968,981.42	11.11	56.79	46.32	增加 6.36 个百分点
----	------------------	------------------	-------	-------	-------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

黄金行业毛利率较上年同期上升的主要原因为：子公司哈图公司上年同期缴纳采矿权出让收益，对以前年度已动用资源量缴纳的采矿权出让收益全部计入上年同期成本费用，本年以当年采出矿量为基数摊销采矿权出让收益本期采矿权出让收益，同时，黄金产品价格较上年同期上涨，致使黄金行业的毛利率较上年同期上升。

标准金毛利率较上年同期下降的主要原因为：子公司哈图公司上年同期缴纳采矿权出让收益，对以前年度已动用资源量缴纳的采矿权出让收益全部计入上年同期成本费用，本年以当年采出矿量为基数摊销采矿权出让收益本期采矿权出让收益，同时，黄金产品价格较上年同期上涨，致使黄金行业的毛利率较上年同期上升。

金精矿毛利率较上年同期上升的主要原因为：公司本期金精矿销售价格较上年同期上涨，同时公司本年销售的金精矿主要来源于子公司哈图公司，哈图公司矿石生产的金精矿单位成本较上年同期其他子公司生产的金精矿单位成本降低，致使金精矿毛利率较上年同期上升。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	生产领用	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
标准金	吨	8.94	9.19		0.09	24.69	34.55	-73.53
电解金属锰	万吨	8.25	7.52	0.85	0.09	8.70	14.29	-57.14
锰矿石	万吨	57.22	64.83		14.01	2.95	20.10	-35.20
铍铜合金	吨	908.16	878.10	0.38	32.33	23.66	14.18	1,120.00
金精矿焙砂	吨	0.65	0.64		0.23	143.54	1,148.80	4.28

产销量情况说明

公司报告期内标准金生产量、销售量较上年同期增加，外购合质金生产的标准金 8.50 吨，销售 8.41 吨。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黄金产品	直接材料	4,807,190,886.02	77.32	2,800,223,435.80	66.11	71.67	
黄金产品	人工成本	83,782,838.14	1.35	92,408,168.46	2.18	-9.33	
黄金产品	制造费用	209,348,049.55	3.36	319,336,804.23	7.54	-34.44	
黄金产品	小计	5,100,321,773.71	82.03	3,211,968,408.49	75.83	58.79	
锰产品	直接材料	721,550,736.42	11.92	666,775,479.02	15.74	18.45	
锰产品	人工成本	58,452,393.83	0.94	49,647,067.85	1.17	17.74	
锰产品	制造费用	123,365,411.85	1.99	140,126,780.55	3.31	-11.96	
锰产品	销售运费	39,165,240.92	0.63	38,959,590.11	0.92	-51.04	
锰产品	小计	942,533,783.02	15.48	895,508,917.53	21.14	7.44	

镀铜合金	直接材料	87,227,023.82	1.40	78,902,442.97	1.86	10.55	
镀铜合金	人工成本	13,211,017.11	0.21	11,955,420.93	0.28	10.5	
镀铜合金	制造费用	22,301,756.05	0.36	24,222,279.33	0.57	-7.88	
镀铜合金	小计	122,739,796.98	1.97	115,080,143.23	2.72	6.67	
其他	直接材料	22,851,932.03	0.37	10,253,669.42	0.24	122.87	
其他	人工成本	1,347,516.91	0.02	889,808.75	0.02	51.44	
其他	制造费用	8,174,178.77	0.13	2,087,180.55	0.05	291.03	
其他	小计	32,373,627.71	0.52	13,230,658.72	0.31	144.59	
	合计	6,197,968,981.42	100.00	4,235,788,127.97	100.00	46.79	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
标准金	直接材料	4,701,779,983.15	75.62	2,794,131,481.48	65.96	68.27	
标准金	人工成本	65,777,603.64	1.06	73,753,562.97	1.74	-10.81	
标准金	制造费用	107,489,616.50	1.73	240,626,152.20	5.68	-55.33	
标准金	小计	4,875,047,203.29	78.41	3,108,511,196.65	73.39	56.83	
金精矿、焙砂	直接材料	105,410,902.87	1.70	5,651,346.22	0.13	1765.24	
金精矿、焙砂	人工成本	18,005,234.50	0.29	17,197,201.07	0.41	4.70	
金精矿、焙砂	制造费用	101,858,433.05	1.63	76,366,395.50	1.8	33.38	
金精矿、焙砂	小计	225,274,570.42	3.62	99,214,942.79	2.34	127.06	
电解金属锰	直接材料	379,703,429.71	6.11	309,437,217.07	7.31	22.71	
电解金属锰	燃料及动力	169,255,551.00	2.72	163,546,838.37	3.86	3.49	
电解金属锰	人工成本	51,221,739.16	0.82	39,334,943.07	0.93	30.22	
电解金属锰	制造费用	55,697,128.32	0.90	56,678,383.81	1.34	-1.73	
电解金属锰	销售运费	39,165,240.92	0.63	38,959,590.11	0.92	0.53	
电解金属锰	小计	695,043,089.11	11.18	607,956,972.43	14.35	14.32	
锰矿石	直接材料	76,007,724.02	1.54	120,265,194.71	2.84	-20.47	

锰矿石	人工成本	7,230,654.67	0.12	5,476,304.38	0.13	32.04	
锰矿石	制造费用	63,221,679.80	1.02	66,914,770.07	1.58	-5.52	
锰矿石	小计	146,460,058.49	2.68	192,656,269.16	4.55	-13.78	
锰锭	直接材料	96,584,031.69	1.55	46,855,111.63	1.11	106.13	
锰锭	燃料及动力			17,635,512.09	0.42	-100.00	
锰锭	人工成本			4,241,548.61	0.1	-100.00	
锰锭	制造费用	4,446,603.73	0.07	14,319,671.77	0.34	-68.95	
锰锭	小计	101,030,635.42	1.62	83,051,844.10	1.96	21.65	
铍铜合金	直接材料	87,227,023.82	1.40	78,902,442.97	1.86	10.55	
铍铜合金	人工成本	13,211,017.11	0.21	11,955,420.93	0.28	10.50	
铍铜合金	制造费用	22,301,756.05	0.36	24,222,279.33	0.57	-7.88	
铍铜合金	小计	122,739,796.98	1.97	115,080,143.23	2.72	6.67	
其他	直接材料	22,851,932.03	0.37	19,729,882.67	0.47	15.82	
其他	人工成本	1,347,516.91	0.02	2,941,484.96	0.07	-54.19	
其他	制造费用	8,174,178.77	0.13	6,645,391.98	0.16	22.81	
其他	小计	32,373,627.71	0.52	29,316,759.61	0.7	10.38	
	合计	6,197,968,981.42	100.00	4,235,788,127.97	100.00	46.79	

成本分析其他情况说明

标准金成本占总成本比例增长的主要原因为外购合质金生产的标准金销量增加以及采购价格增长，使标准金成本占总成本比例增长；

金精矿、焙砂成本占总成本比例增长的主要原因为金精矿、焙砂产销量增加，使其成本占总成本比例增长；

锰锭成本占总成本比例增长以及较上年同期变动的主要原因为锰锭产销量增加，使锰锭成本占总成本的比重上升；上年同期子公司科邦锰业销售的锰锭采用自行生产方式，本年改变生产方式采用委托加工生产锰锭，故本年未发生锰锭燃料及动力和人工成本。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2024年12月25日公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议审议并通过《关于关联方对参股公司减资暨关联交易的议案》。公司关联自然人杨生斌将其所持有的宏发铁合金6120万股减少2000万股，减资后宏发铁合金注册资本由12000万元减少至10000万元，其持股比例由51%下降至41.2%，西部黄金持股比例由49%增加至58.8%，宏发铁合金成为西部黄金控股子公司，该公司纳入公司合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 634,740.93 万元，占年度销售总额 91.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 17,746.33 万元，占年度销售总额 2.55%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	上海黄金交易所	517,228.73	74.18

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 562,582.33 万元，占年度采购总额 79.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明：

无

3、费用

√适用 □不适用

科目名称	本期数	上年同期数	变动比例	说明
销售费用	3,487,000.42	2,811,341.88	24.03	公司标准金销量增加，委托代销手续费增加。
管理费用	247,920,923.18	271,559,652.37	-8.70	基本一致。
财务费用	33,113,051.64	25,808,882.12	28.30	公司贷款利息支出较上年同期增加。

4、研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,992,349.11
本期资本化研发投入	4,319,528.12
研发投入合计	33,311,877.23
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.48

研发投入资本化的比重 (%)	12.97
----------------	-------

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	163
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.04
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	1
本科	74
专科	88
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	26
30-40岁(含30岁,不含40岁)	71
40-50岁(含40岁,不含50岁)	45
50-60岁(含50岁,不含60岁)	21
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，形成经营活动现金流入增加；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加，形成经营活动现金流出增加，经营活动现金流入的增加金额大于经营活动现金流出的增加金额，故经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为公司本期收回投资收到的现金较上年同期减少，形成投资活动现金流入减少；投资支付的现金较上年同期减少，形成投资活动现金流出减少，投资活动现金流入的减少金额小于投资活动现金流出的减少金额，故投资活动产生的现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为公司本期取得借款收到的现金较上年同期增加，形成筹资活动现金流入增加；偿还债务支付的现金较上年同期增加，形成筹资活动现金流出增加，筹资活动现金流入的增加金额小于筹资活动现金流出的增加金额，故筹资活动产生的现金流量净额减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,176,134,844.73	15.42	719,822,394.60	10.67	63.39	公司为了保证经营资金需要（采购物资，主要为采购锰锭、合质金，缴纳税款，支付工程款、工资等），须保持一定的存量资金。根据公司销售策略，12月加快了黄金的销售，销售黄金837千克，并及时取得销售货款，由于年底时间紧张不能及时偿还贷款（部分贷款已于次年1月偿还），造成年末货币资金余额较高；
衍生金融资产	4,081,704.00	0.05	9,103,796.00	0.13	-55.16	衍生金融资产黄金期货投资余额减少所致；
应收账款	733,219,349.28	9.61	520,833,835.96	7.72	40.78	本期应收锰锭、焙砂等货款增加所致；
应收款项融资	10,039,420.39	0.13	17,257,540.00	0.26	-41.83	本期未到期应收票据减少所致；
其他应收款	54,247,643.12	0.71	22,866,535.41	0.34	137.24	本期支付投标保证金增加所致；
存货	829,112,783.16	10.87	613,710,728.84	9.10	35.10	本期公司于12月末控股宏发铁合金，非同一控制下企业合并宏发铁合金，期末数增加宏发铁合金的存货；
其他流动资产	28,330,118.24	0.37	8,343,735.02	0.12	239.54	本期增值税待抵扣进项税增加所致；
长期股权投资	233,179.65	0.00	1,842,709.93	0.03	-87.35	主要因为本期非同一控制下企业合并宏发铁合金，长期股权投资在合并层面抵消所致；
投资性房地产	1,398,074.52	0.02	668,254.89	0.01	109.21	本期将自用房产转为出租所致；
其他非流动资产	602,100.00	0.01	2,580,555.95	0.04	-76.67	本期子公司设备到厂安装，将预付款项转入长期资产等所致；
预收款项	352,707.45	0.00	190,572.83	0.00	85.08	本期公司预收租金增加所致；

合同负债	78,930,778.42	1.03	3,613,916.61	0.05	2,084.08	主要原因为预收金精矿、硅锰合金货款增加所致；
应交税费	73,784,248.45	0.97	30,202,810.78	0.45	144.30	本期公司于 12 月末控股宏发公司，非同一控制下企业合并宏发公司，期末数增加宏发铁合金税费；同时，资源税以及企业所得税较期初增加；
其他应付款	48,935,788.74	0.64	98,425,784.66	1.46	-50.28	本期终止实施限制性股票激励计划，支付激励对象缴纳的限制性股票认购款；
一年内到期的非流动负债	162,148,799.43	2.13	102,501,829.32	1.52	58.19	公司下年度需偿还长期借款增加所致；
其他流动负债	206,455,742.89	2.71	122,664,719.94	1.82	68.31	本期未终止确认的应收票据、应收账款增加所致；
长期借款	767,500,000.00	10.06	303,000,000.00	4.49	153.30	本期公司长期资金借款增加所致；
其他权益工具	-76,512,483.85	-1.00			-100.00	本期确认未完成业绩补偿；
库存股			35,499,748.65	0.53	-100.00	主要原因为终止实施限制性股票激励计划，回购注销限制性股票所致；
其他综合收益	-6,748,451.35	-0.09	-850,000.00	-0.01	不适用	本期调整长期应付职工薪酬精算假设所致；
专项储备	6,456,455.38	0.08	3,426,846.89	0.05	88.41	本期公司子公司计提专项储备未完全使用；
少数股东权益	1,307,338.82	0.02	1,698,670.86	0.03	-23.04	本期注销锰跃公司，于 12 月末控股宏发铁合金，非同一控制下企业合并宏发铁合金，并确认 41.2% 少数股东权益。

其他说明：

无

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,000.00	ETC 保证金
应收票据	131,084,769.19	期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据未终止确认
应收账款	66,861,101.81	已转让未终止确认的应收账款
固定资产	32,906,257.38	抵押
无形资产	1,603,410.90	抵押
存货	19,701,000.00	抵押
合 计	252,167,539.28	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

参见“二、报告期内公司所处行业情况”。

有色金属行业经营性信息分析**1、矿石原材料的成本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	42,008.23	100.00	-0.67
国内采购			
境外采购			
合计	42,008.23	/	

2、自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量							储量					年产量 金金属量 吨	资源 剩余 可开 采年 限	许可证/采矿权有 效期
		探明	控制	探明+ 控制	推断	总计	品位	黄金 金属 量	证实	可信	总计	品位	黄金 金属 量			
单位		万吨					金克/ 吨, 锰%	吨	万吨			金克/ 吨, 锰%	吨	吨	年	-
伊犁公司	金	-	226.19	226.19	257.61	483.8	2.81	13.59	-	218.89	218.89	3.27	7.16	0.01	10.56	采矿权（2023.4.10）
哈图金矿	金	-	33.08	33.08	194.35	227.43	4.18	9.51	-	30.08	30.08	4.18	1.26	1.03	13.00	采矿权 （2027.11.1），采矿 权（2025.11.6）
哈密金矿	金	34.50	87.10	121.60	119.00	240.60	3.76	9.046	31.05	78.39	109.44	3.39	3.71	0.04	15.7	采矿权 （2026.11.1），采矿 权（2028.8.22）
百源丰	锰 矿石	111.86	175.74	287.60	252.38	539.98	36.72	-	100.29	158.19	258.48	36.76	-	57.22	8.3	采矿权（2031.11.15）， 采矿权（2028.6.15）， 采矿权（2032.3.1）， 采矿权（2027.12.22）
蒙新天霸	锰 矿石	-	348.00	348.00	248.00	596.00	25.52	-	-	295.8	295.8	26.12	-	-	19.77	采矿权（2023.6.15）

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、重大的股权投资

□适用 √不适用

2、重大的非股权投资

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
期货	9,103,796.00	-46,109,060.00			356,971,145.54	366,340,717.54	-50,456,540.00	4,081,704.00
合计	9,103,796.00	-46,109,060.00			356,971,145.54	366,340,717.54	-50,456,540.00	4,081,704.00

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
期货		9,103,796.00	-46,109,060.00		356,971,145.54	366,340,717.54	4,081,704.00	0.09
合计		9,103,796.00	-46,109,060.00		356,971,145.54	366,340,717.54	4,081,704.00	0.09
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的衍生品交易业务进行相应的核算处理，在资产负债表及损益表相关项目中反映。公司不满足《企业会计准则第 24 号-套期会计》适用条件，暂未适用套期会计核算。本报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	公司为规避因价格和汇率波动对生产经营带来的影响，确保经营业绩的持续、稳定，主要开展与主营业务相关的套期保值业务，衍生品端和现货端两者的损益可实现对冲，降低了价格波动的风险，进一步提升了公司生产经营水平和抗风险能力。报告期内，衍生品交易与现货价值变动加总后盈利人民币 3419.65 万元。							
套期保值效果的说明	公司开展的以套期保值为目的的衍生品交易，以公司生产经营为基础，充分发挥了金融衍生工具的套期保值功能，对冲了产品价格和汇率波动风险，对稳定生产经营发挥了积极作用。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司进行套期保值交易的主要目的是为降低黄金价格波动所带来的相关经营风险，但同时也存在一定的交易风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、市场风险。套期保值市场本身存在一定的系统风险，同时套期保值交易需要对价格走势作出预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能会给公司造成损失。 2、政策风险。套期保值市场的法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。 3、流动性风险。在套期保值交易中受市场流动性不足的限制，可能会使公司不能以有利的价格进出套期保值市场。 							

	<p>4、操作风险。套期保值交易系统相对复杂，可能存在操作不当产生的风险。</p> <p>5、技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p>公司针对以上风险，严格按照公司相关制度规定进行事前、事中及事后的风险控制和管理，有效防范、发现和化解风险，确保进行套期保值交易的资金相对安全。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内公允价值变动损失人民币 4,610.91 万元，按照期末交易所市场价格确定。
涉诉情况（如适用）	
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 4 月 26 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 5 月 17 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	本公司持股比例	总资产	净资产	净利润	营业收入
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	黄金、铬矿石采选；道路普通货物运输；黄金冶炼及深加工；黄金产品、铬矿石、水泥销售；铁合金、耐火材料生产与销售；农业开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,000.00	100%	99,581.57	64,606.36	18,293.83	61,719.11
西部黄金哈密金矿有限责任公司	黄金、铁矿的开采、选矿、冶炼、销售；铁矿石深加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,600.00	100%	22,446.42	-478.73	115.74	2,520.89
西部黄金伊犁有限责任公司	黄金采选、冶炼，快餐服务、进出口贸易及边境小额贸易、黄金矿产品销售、百货零售；硫酸生产及销售，道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,000.00	100%	81,644.81	57,373.61	-9,141.87	12,226.60

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	贵金属回收、冶炼、加工、销售和检测，金、银及其他贵金属，精矿产品，矿产品，选矿药剂，采选冶设备及配件的销售；金、银、珠宝、玉石、工艺品的设计、加工和销售；贵金属投资、回购与托管业务；货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	8,250.00	100%	23,254.90	-6,726.62	1,805.94	476,231.06
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	矿物学研究，矿业技术咨询，化学药剂生产与销售，其他工程和技术研究与试验发展服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	300	100%	1,892.18	1,760.48	2,071.40	252.39
阿克陶科邦锰业制造有限公司	矿产资源（非煤矿山）开采；成品油零售；国际贸易管理货物的进出口；道路货物运输；国际道路货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）金属材料制造；黑色金属铸造；金属矿石销售；有色金属合金销售；铁合金冶炼；选矿；普通货物仓储服务；货物进出口。	26000	100%	202,679.35	88,713.91	8,002.02	130,934.18
阿克陶百源丰矿业有限公司	矿产资源（非煤矿山）开采；金属与非金属矿产资源地质勘探（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）金属矿石销售；选矿；矿山机械销售；非金属矿及制品销售；金属材料销售；土石方工程施工；电子过磅服务；普通货物仓储服务；国内货物运输代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5000	100%	135,877.53	101,215.25	25,597.94	64,542.30
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	矿业投资；矿业开发；企业投资管理；矿业技术咨询，销售；矿产品，矿山机械设备及租赁。	12000	100%	24,410.54	6,789.49	-757.72	6.72
富蕴恒盛铍业有限责任公司	铍及铍合金产品的加工、销售，矿产品收购、加工、销售，采矿选矿设备的加工，采选矿工艺设计技术咨询，对外贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	23,500.74	100%	16,192.64	11,375.02	2,973.75	18,320.64

新疆宏发铁合金股份有限公司	硅系、锰系铁合金深加工及产品销售；煤炭及制品、焦炭销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10000	58.8%	55,895.50	-4,608.60	-3,146.17	54,627.81
---------------	--	-------	-------	-----------	-----------	-----------	-----------

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、 公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

1. 黄金行业

（1）金价波动与需求分化：未来几年，黄金价格将继续受到全球经济不确定性、地缘政治风险以及货币政策调整等众多因素的影响，这些因素可能会对黄金的需求产生一定影响。然而，金价波动也将导致黄金需求在不同领域出现分化。例如，金价上涨可能会削弱金饰消费者的购买力，使得金饰需求下降；但同时，投资型黄金产品，如金条、金币以及黄金 ETF 等，将受到投资者的追捧，需求持续增长。

（2）黄金供给：尽管黄金矿业公司在生产上积极提升产量，但黄金的供给仍然存在一定的紧张状态。如黄金因其资源的有限性，黄金的长期供给增长空间有限，未来可能对黄金价格产生一定的影响。

（3）黄金市场结构变化：未来黄金市场结构将发生变化。一方面，消费者对于黄金饰品的款式、品质和价格的选择的偏好及要求的不断提升可能会使黄金饰品市场将面临更大的竞争压力，这将促使金饰企业加大产品创新和市场拓展力度，以适应市场需求的变化。另一方面，黄金投资市场将更加多元化和专业化，投资者将更加注重黄金资产的配置和风险管理。

2. 锰行业

首先，电解锰作为钢铁生产中的重要合金元素，其市场需求与钢铁行业的发展密切相关。钢铁行业是电解锰最大的应用领域，尤其是在高性能不锈钢的生产中，电解锰能够有效消除硫及氧等杂质，增强钢材的强度、硬度及抗磨损度。因此，钢铁市场的变化可能带动电解锰需求的变化。其次，电解锰在电动车市场中的应用也在不断扩大。作为锂离子电池的正极材料，电解锰具有良好的性能和成本效益，随着电动车市场的快速发展，其需求也可能在未来呈现增加趋势。此外，电解锰还在一些化工反应中作为催化剂或氧化剂使用，例如在生产二氧化碳、过氧化氢等化工品时发挥作用。这些应用领域的拓展也为电解锰的市场前景提供了更多的机会。然而，电解锰行业的发展也面临一些挑战。环保政策的趋严和“双碳”目标的提出，使得电解锰行业中的高能耗、重污染企业需要加快产业升级步伐，这可能会对电解锰的供应量和价格产生一定影响。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局。认真落实集团公司工作部署，以推动高质量发展为主线，以创新驱动为动力，以提质增效为抓手，以深化改革激发发展活力，进一步提升企业的核心竞争力、效益及员工的幸福感，推动西部黄金高质量发展步伐。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2025 年度生产计划，具体方案如下：

黄金板块：公司全年计划生产黄金 1793.7 千克（含金精矿、冰铜折算金属量）；外购合质金生产的标准金 8000 千克。

锰产业板块：锰矿石计划采出量 45 万吨，生产电解锰 8 万吨。

铍产业板块：生产铍铜合金 815 吨

公司将切实抓好生产经营、安全、环保等各项工作，细化生产经营任务，完善各项工作措施，确保公司各项生产任务的顺利完成。以上生产计划董事会将根据市场情况进行动态调整。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 矿山安全风险

风险：矿山在开采过程中存在较高的安全风险。采矿会对矿体及周围岩层地质结构造成不同程度的破坏，有可能发生冒顶片帮以及塌陷，发生安全事故影响正常生产。采矿过程中需要使用爆炸物，对爆炸物储存或使用不当，也可能发生人员伤亡的危险；在电解金属锰生产过程中，同样存在着技术问题、机械故障等风险，导致意外事故的发生。

随着各级政府对安全生产工作的监管标准和要求日益严格，公司也在不断加强和完善安全管理工作，制定下发了《治本攻坚三年行动实施方案》等工作措施。所属各子公司已建立健全了安全环保部门，制定并完善安全生产管理制度从而保障安全生产工作。但有的子公司在基础管理、装备配备及人员素质等方面还存在一定差距。以上因素可能对公司业务、利润及企业形象等造成一定影响。

应对措施：全面提升本质化安全水平，聚焦风险突出、事故易发的系统和环节，开展定期及不定期安全大检查以及汛期安全、防雷安全、竖井施工、起重提升设备设施、尾矿库、外协单位安全管理等安全专项检查，全面排查整治风险隐患；不断优化执行“117”风险研判机制，坚持生产单位日研判，监管单位周调度，强化安全经验分享、安全警示教育、共性问题通报、整改措施落实，不断提高应急处置能力和水平；从严落实全员安全生产责任制，加强安全生产标准化建设，全面推行 4S 管理。；实施安全管理、安全培训、个体防护、监测预警，应急管理等措施，聚焦机械化换人、自动化减人等，加快推进“三化”建设，不断提升安全生产基础管理水平，保障员工生命安全。

2. 环保风险

风险：近年来，国家对环保工作的日益重视，国家和地方政府将制定和实施更为严格的环保法规和标准，公司在环保方面的投入将会增加，从而导致存在未来生产经营成本增加的风险。此外，如果公司在生产经营过程中违反相关法律法规，企业将会面临环境保护处罚相关风险。

应对措施：完善管理制度，加强尾矿库日常管理，降低尾矿库周边土壤污染风险。按照土壤污染源普查治理方案，开展矿区的污染治理。对于危险的废弃物，制定危险废物管理计划，确保了对废弃物来源、数量和流向准确追踪和管理。通过使用清洁能源、架设洒水降尘管路、安装防风网等方式，减少煤炭使用量、降低道路扬尘，有效减少环境污染。

3. 资源获取风险

风险：矿业公司对优势矿床资源竞争激烈，新获优质矿权难度加大；浅部资源减少，深部资源探获困难。

应对措施：创新资源获取模式，通过并购矿权、竞拍矿权、风险勘探等多种形式，加快整合国内重点和优质矿权。强化地质勘探工作，引进科研院所、地勘单位，使其与企业的地质专业深度融合，在找矿理论深部预测寻求突破，提升资源储量。

4. 政策风险

公司的业务遵守国家行业的相关法律、法规及政策。若国家相关产业政策对矿产开发的行业标准和相关政策作出更加严格的规定，导致公司控制的矿产资源无法及时获得采矿权或矿业权证到期未及时处理变更、延续，将会给公司的业务带来一定的影响。国家先后出台的环保税、资源税、矿业权出让收益政策，可能带来增加公司成本，降低公司盈利水平的风险。

公司未来的业绩增长基于良好的产业政策环境及下游行业发展的推动。国家对电解金属锰生产及锰矿矿山开采实施多项行业监管政策，如探矿、采矿许可证制度，安全质量标准，环境保护行政许可等。若锰矿及其下游相关产业政策环境及监管政策发生重大变化，则子公司资产相关业务的发展将面临较大的不确定性。

应对措施：公司将持续发挥党建引领作用；坚决守住安全生产底线；全力推进重点项目建设；认真落实探矿增储工作部署；持续开展科技创新项目；同时加强人才培养和储备，为公司积极应对政策变化所带来的风险提供坚实基础和保障。

5. 价格波动风险

公司主要产品市场价格的波动将会对公司的经营业绩和盈利稳定性产生显著的影响。受世界经济、政治、需求等因素的影响，以及货币政策、行业政策、地区发展等相关国家政策的变化都会对公司产品价格产生一定的影响。受产品价格波动影响，可能导致公司的经营业绩存在不确定性，若产品价格出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到一定影响，进而影响公司利润。

应对措施：公司将积极加强与外部机构的交流学习，不断提高自身分析研判能力，加强对公司产品行情走势的系统分析研判，合理制定价格及销售策略，并不断健全优化防范价格风险的机制，同时充分利用公司套期保值业务对冲产品价格波动风险，有效规避价格波动风险。

(五) 其他

适用 不适用

七、 公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合相关法律法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

1. 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

2. 控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司决策和经营活动的行为。

3. 董事及董事会

公司根据《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力和义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。公司独立董事人数为3人，占公司董事会成员1/3以上。报告期内，公司独立董事认真参加了公司董事会议，对公司的重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

4. 监事及监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5. 信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，报告期内，指定《中国证券报》《证券时报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时、公平的披露有关信息。

6. 关于投资者关系及利益相关者

公司充分尊重和维持利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司根据《公司投资者关系管理制度》推进投资者关系管理工作，开展投资者网上集体接待日活动，召开业绩说明会，通过上证e互动平台与投资者保持良好的沟通。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面完全保持独立。公司具有独立完整的业务体系及独立经营能力。报告期内，公司未发现控股股东直接或间接干预公司的决策及依法开展生产经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

（一）资产方面：公司资产独立完整，与控股股东之间产权关系明确和清晰。公司拥有独立于控股股东、实际控制人的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。控股股东不存在以显失公平的方式与公司共用商标、专利、非专利技术；不存在以无偿或者以明显不公平的条件占有、使用、收益或者处分公司资产以及不存在未按照法律规定及合同约定及时办理投入或者转让给公司资产的过户手续的情况。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员的任免严格遵守董事会及股东大会审议程序，控股股东未通过行使相关法律法规及《公司章程》规定的股东权利以外的方式，干预公司人事任免或者限制董事、监事和高级管理人员履行职责。公司高级管理人员未在控股股东单位或其控制的企业担任除董事、监事以外的其他行政职务。控股股东不存在要求公司人员为其无偿提供服务、向公司高级管理人员支付薪金或者其他报酬、指使公司董事、监事和高级管理人员以及其他在上市公司任职的人员实施损害公司利益的决策或者行为的情况。

（三）财务方面：公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，财务部门独立行使职能，不存在控股股东干预公司资金使用的情形。公司独立在银行开户并依法纳税。控股股东、实际控制人严格遵守法律法规，不通过借款、违规担保等方式非经营性占用公司资金。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，公司董事会、监事会、业务经营部门或者其他机构独立运作，公司机构的设立、调整或者撤销严格按照《公司章程》及相关法律法规的要求进行。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。控股股东与上市公司发生关联交易，均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在要求公司与其进行显失公平的关联交易、要求公司无偿或者以明显不公平的条件为其提供商品、服务或者其他资产等情况。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2023 年年度股东大会	2024-5-16	http://www.sse.com.cn	2024-5-17	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于〈公司 2023 年度董事会工作报告〉的议案》 2. 《关于〈公司 2023 年度监事会工作报告〉的议案》 3. 《关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案》 4. 《关于公司 2024 年度生产计划的议案》 5. 《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》 6. 《关于〈公司 2023 年度内部控制评价报告〉的议案》 7. 《关于〈公司 2023 年度内部控制审计报告〉的议案》 8. 《关于〈公司 2023 年度独立董事述职报告〉的议案》 9. 《关于〈公司 2023 年年度报告及其摘要〉的议案》 10. 《关于公司 2024 年度向部分商业银行申请授信额度的议案》 11. 《关于公司开展套期保值交易的议案》 12. 《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的议案》
2024 年第一次临时股东大会	2024-5-29	http://www.sse.com.cn	2024-5-30	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024-9-13	http://www.sse.com.cn	2024-9-14	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2024 年上半年关联交易执行情况暨调整全年日常关联交易预计额度的议案》 2. 《关于修改〈公司章程〉的议案》 3. 《关于变更会计师事务所的议案》 4. 《关于确认 2022 年公司董事薪酬的议案》 5. 《关于确认 2023 年公司董事薪酬的议案》
2024 年第三次临时股东大会	2024-9-27	http://www.sse.com.cn	2024-9-28	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于向参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》
2024 年第四次临时股东大会	2024-11-15	http://www.sse.com.cn	2024-11-16	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于修改〈公司章程〉的议案》 2. 《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》 3. 《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》 4. 《关于修改公司〈关联交易管理制度〉的议案》

				5. 《关于补选公司董事的议案》
--	--	--	--	------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
唐向阳	董事长	男	59	2023年9月15日	2026年9月15日	90,700	0	-90,700	见其他情况说明1	0	是
杨生荣	副董事长	男	59	2022年9月27日	2026年9月15日	101,338,177	109,439,977	8,101,800	见其他情况说明2	0	否
金国彬	董事、总经理	男	44	2023年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		49.90	否
钟秋	董事	男	41	2022年4月27日	2026年9月15日	0	0	0		0	是
周杰	董事	男	55	2024年11月15日	2026年9月15日	0	0	0		0	是
伊新辉	董事	男	52	2023年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		71.00	否
夏军民	独立董事	男	54	2023年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		6.99	否
许新强	独立董事	男	58	2023年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		6.99	否
冯念仁	独立董事	男	60	2023年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		6.99	否
蔡莉	监事会主席	女	53	2020年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		0	是
丁鯤	监事	男	51	2021年2月25日	2026年9月15日	0	0	0		0	是
李昌浩	监事	男	35	2023年4月14日	2026年9月15日	0	0	0		0	否
张世均	监事	男	55	2021年3月12日	2026年9月15日	0	0	0		28.60	否
王卫虎	监事	男	47	2023年9月15日	2026年9月15日	0	0	0		25.52	否
杨顺	副总经理	男	36	2024年1月12日	2026年9月15日	0	0	0		25.37	否

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

张新华	总工程师	男	54	2024年1月12日	2026年9月15日	100,000	0	-100,000	见其他情况说明1	31.19	否
孙建华	董事会秘书、财务总监	男	49	2018年7月27日	2026年9月15日	140,000	0	-140,000	见其他情况说明1	43.79	否
朱凌霄	原副总经理	男	54	2022年4月27日	2024年5月31日	93,300	0	-93,300	见其他情况说明1	31.67	否
	原总工程师			2023年9月15日	2024年1月13日						
段卫东	原董事	男	57	2023年9月15日	2024年1月2日	91,120	0	-91,120	见其他情况说明1	24.51	否
胡建明	原副总经理	男	60	2021年8月26日	2025年1月1日	90,700	0	-90,700	见其他情况说明1	48.07	否
合计	/	/	/	/	/	101,943,997	109,439,977	7,495,980	/	400.59	/

姓名	主要工作经历
唐向阳	曾任喀拉通克铜镍矿工程师、生产技术科副科长（代科长），新疆有色金属工业公司生产技术处主任工程师，新疆有色公司营销部市场开发办经理，新疆阿希金矿党委书记兼副矿长，新疆有色金属研究所所长，西部黄金副总经理及董事会秘书，科邦锰业党委书记、董事、总经理，百源丰董事，蒙新天霸董事。现任新疆有色金属工业（集团）有限责任公司党委委员、副总经理，西部黄金董事长。
杨生荣	曾任科邦锰业董事长；百源丰董事长；蒙新天霸董事长及陕西同辉置业有限公司监事。现任西安新荣基企业管理有限责任公司法定代表人及执行董事；陕西名苑置业有限责任公司法定代表人、董事长兼总经理；新疆宏发铁合金股份有限公司法定代表人及董事长；西部黄金副董事长。
金国彬	曾任科邦锰业和百源丰财务总监，科邦锰业党委委员、副总经理，新疆有色金属工业（集团）有限责任公司财务部经理、财务总监。现任西部黄金董事、总经理。
钟秋	曾任新疆地矿局第九地质大队团委副书记、办公室主任、机关第二党支部书记、总经济师；（曾在新疆地矿局驻阿克苏地区温宿县吐木秀克镇吐木秀克村参加“访惠聚”工作，任工作队副队长、党支部书记）；曾在新疆地矿局第一地质大队挂职，任党委委员。现任吐鲁番金源矿冶有限责任公司党委委员、副总经理，西部黄金董事。
周杰	曾任新疆五鑫铜业有限责任公司党委书记、董事长、总经理；新疆有色金属工业（集团）有限责任公司副总工程师；新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司党委副书记；新疆昆仑蓝钻锂业有限责任公司党支部书记、执行董事、总经理。现任新疆有色金属工业（集团）有限

	责任公司总工程师，西部黄金董事。
伊新辉	曾任新疆有色金属研究所矿业开发部副主任、主任、副总工程师、总工程师（其间“西部之光”访问学者中国科学院学习、挂职任西藏中凯矿业股份有限公司副总经理、总经理），新疆有色金属研究所党委委员、副所长，党委委员、所长，党委书记、所长。现任科邦锰业党委书记、董事，西部黄金董事。
夏军民	现任新疆方夏有限责任会计师事务所董事长、党支部书记、主任会计师；同致信德（北京）资产评估有限公司副总裁、新疆分公司负责人；北京君益致同工程项目管理有限公司新疆分公司负责人；西部黄金独立董事。
许新强	曾任新疆财经大学资产管理处处长。现任新疆财经大学会计学院教授，兼任新振坤物流股份有限公司（拟上市）独立董事、西部黄金独立董事。
冯念仁	曾任新疆司法厅科员，新疆律师事务所律师、事务所主任，本公司第三届董事会独立董事。现任新疆律师协会副会长；新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司外部董事；西部黄金独立董事。
蔡莉	曾任新疆证券有限责任公司项目经理、新疆宏昌天圆有限责任公司会计师事务所和新疆华盛资产评估有限责任公司项目经理、新疆第一窖古城酒业有限公司财务总监、新疆现代石油化工股份有限公司财务经理。现任新疆有色金属工业（集团）有限责任公司证券投资部经理，西部黄金监事会主席。
丁鲲	曾任新疆有色阿勒泰矿柯鲁木特矿场党政办主任兼团总支书记及工会副主席、青海格尔木台吉乃尔盐湖有限公司财务科副科长、新疆有色黄金建设公司劳动人事科副科长、新疆有色工业集团全鑫建设公司经理助理、新疆有色金属工业（集团）有限责任公司审计部副主任。现任新疆有色金属工业（集团）有限责任公司审计部主任，西部黄金监事。
李昌浩	2014年5月参加工作，现任国投创益产业基金管理有限公司投后管理部执行副总经理，西部黄金监事。
张世均	曾在新疆阿勒泰矿柯鲁木特矿场供应办工作，曾任新疆阿希金矿计划员、销售部副主任、主任、供销科科长，西部黄金股份有限公司营销部经理。现任乌鲁木齐天山星贵金属有限公司党支部书记；西部黄金职工代表监事。
王卫虎	曾任西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司采矿一车间副主任。现任西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司采矿二车间副主任，西部黄金职工代表监事。
杨顺	曾任长沙矿山研究院矿山安全主任工程师、副总工程师；西部黄金股份有限公司安全总监。现任西部黄金股份有限公司副总经理。
张新华	曾任新疆阿希金矿采矿车间主任、生产技术部主任；新疆亚克斯资源开发股份有限公司副总工程师兼生产部主任；阿克陶百源丰矿业有限责任公司总经理；千鑫矿业股份有限公司副总经理；西部黄金哈密金矿有限责任公司党委委员、副书记、总经理；新疆美盛矿业有限责任公司党支部副书记、总经理。现任西部黄金总工程师。
孙建华	曾任哈密金矿出纳、会计、主管会计、财务部副主任、主任；西部黄金财务部经理、财务总监。现任西部黄金董事会秘书兼财务总监。
段卫东	曾任新疆有色冶金机械厂团委书记；有色集团发展管理部副主任、关闭破产办主任；阜康有色发展公司党委书记、董事长、经理；新疆亚克斯资源开发股份有限公司总经理；新疆有色集团全鑫建设公司党委书记、董事长、经理；西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司党委书记、经理；西部黄金股份有限公司党委副书记、党委书记、副总经理、董事。现任乌鲁木齐天山星贵金属有限公司经理。
朱凌霄	曾任新疆喀拉通克矿业有限责任公司党委委员、副经理，党委书记、经理；哈密和鑫矿业有限责任公司党委书记、经理；新疆新鑫矿业股份有限公司党委委员、副总经理；新疆美盛矿业有限责任公司党支部书记、总经理、董事长；西部黄金党委委员、副总经理。现任新疆有色金

	属工业（集团）有限责任公司生产技术管理部主任。
胡建明	曾任新疆维吾尔自治区地质矿产勘查开发局第二地质大队党委委员及大队长，第三地质大队党委委员、党委书记及大队长，第一地质大队大队长、党委委员、党委书记；新疆宝地矿业股份有限公司总经理、党委书记、纪委书记、董事及董事长；新疆宝地投资有限责任公司董事长；西部黄金副总经理。现任新疆和田广汇汇鑫投资有限公司董事，西部黄金首席专家。

其他情况说明

√适用 □不适用

1. 董事长唐向阳、总工程师张新华、董事会秘书兼财务总监孙建华、原总工程师兼原副总经理朱凌霄、原董事段卫东及原副总经理胡建明均为《西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的授予对象。公司于 2024 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。2024 年 5 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。本次限制性股票已完成注销，故上述人员所持股份数量减少至 0。

2. 详见公告《西部黄金股份有限公司关于股东增持公司股份及后续增持计划的公告》（公告编号：2024-051）和《西部黄金股份有限公司关于股东增持股份计划实施完毕暨增持结果的公告》（公告编号：2025-003）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐向阳	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	副总经理	2023年6月	
周杰	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	总工程师	2024年7月	
蔡莉	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	证券投资部经理	2017年11月	
丁鲲	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	审计监察部主任	2019年3月	
钟秋	吐鲁番金源矿冶有限责任公司	党委委员、副总经理	2021年11月	
朱凌霄	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	生产技术管理部主任	2024年6月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨生荣	新疆宏发铁合金股份有限公司	法定代表人、董事长	2019年10月	
	西安新荣基企业管理有限责任公司	执行董事、法定代表人	2000年4月	
	陕西名苑置业有限责任公司	法定代表人、董事长兼总经理	2005年5月	
金国彬	新疆五鑫铜业有限责任公司	董事	2021年10月	
	新疆宏发铁合金股份有限公司	董事	2024年12月	
钟秋	乌鲁木齐市和兴中智矿业有限责任公司	副董事长	2017年5月	
伊新辉	阿克陶科邦锰业制造有限公司	执行党委书记、董事、法定	2023年6月	

		代表人		
	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	监事	2020年6月	
夏军民	乌鲁木齐科信恒达信息科技有限责任公司	董事	2016年3月	
	北京君益致同工程项目管理有限公司新疆分公司	负责人	2016年7月	
	石河子城市建设投资集团有限公司	董事	2020年10月	
	新疆国兴农业发展集团有限公司	董事	2021年10月	2024年12月
	铁门关市泽源集团有限公司	董事	2021年11月	2024年10月
	乌鲁木齐丝路黄金投资有限公司	董事	2020年9月	
	同致信德（北京）资产评估有限公司	董事	2013年10月	
	新疆生产建设兵团第六师五家渠市供销合作社联合社有限公司	董事	2022年3月	2024年12月
	新疆方夏有限责任会计师事务所	执行董事兼总经理、法定代表人	2004年12月	
	冯念仁	新疆新业国有资产经营（集团）有限责任公司	兼职外部董事	2021年7月
许新强	振坤物流股份有限公司	独立董事	2021年6月	
	西域旅游开发股份有限公司	独立董事	2024年12月	
蔡莉	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	董事	2018年6月	2024年9月
丁鲲	新疆五鑫铜业有限责任公司	监事	2021年10月	2024年12月
	新疆金辉房地产开发有限责任公司	监事	2021年10月	2024年12月
李昌浩	国投创益产业基金管理有限公司	执行副总经理	2024年12月	
	中旅广西德天瀑布旅游开发有限公司	副董事长	2019年7月	
	云南铝业股份有限公司	监事	2020年12月	
	中化资本有限公司	监事	2020年4月	
	沈阳何氏眼产业集团有限公司	监事	2021年8月	

	中化资本投资管理有限责任公司	监事	2020 年 4 月	
	金凯(辽宁)生命科技股份有限公司	监事	2021 年 3 月	
	温州康宁医院股份有限公司	董事	2021 年 9 月	
	宁夏银星能源股份有限公司	监事	2023 年 9 月	
孙建华	新疆宏发铁合金股份有限公司	董事	2021 年 11 月	
张新华	新疆宏发铁合金股份有限公司	监事	2024 年 12 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提交年度薪酬报告由公司董事会审议。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬方案提交股东大会审议批准。董事、监事未在股份公司任其他职务的不在股份公司领取薪酬。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2024 年董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议并通过了《关于确认 2022 年公司董事薪酬的议案》、《关于确认 2023 年公司董事薪酬的议案》、《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》、《西部黄金股份有限公司 2024 年度高级管理人员薪酬考核方案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的年度报酬由股东大会审议批准。其他在公司领取报酬的监事和高级管理人员按年度经营绩效考核，按月预发基薪，年度公司经营目标完成情况考核后，结算年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的支付情况符合相关考核办法的规定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 400.59 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨顺	副总经理	聘任	工作调整
张新华	总工程师	聘任	工作调整

段卫东	原董事	离任	工作调整
朱凌霄	原总工程师、原副总经理	离任	工作调整
胡建明	原副总经理	离任	退休离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2024-1-12	审议通过如下议案： 1. 《关于聘任公司副总经理及总工程师的议案》
第五届董事会第六次会议	2024-4-25	审议通过如下议案： 1. 《关于〈公司 2023 年度董事会工作报告〉的议案》 2. 《关于〈公司 2023 年度总经理工作报告〉的议案》 3. 《关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案》 4. 《关于公司 2024 年度生产计划的议案》 5. 《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》 6. 《关于〈公司 2023 年度社会责任报告〉的议案》 7. 《关于〈公司 2023 年度内部控制评价报告〉的议案》 8. 《关于〈公司 2023 年度内部控制审计报告〉的议案》 9. 《关于〈公司 2023 年度独立董事述职报告〉的议案》 10. 《关于〈公司 2023 年度董事会审计委员会工作报告〉的议案》 11. 《关于〈公司 2023 年年度报告及其摘要〉的议案》 12. 《关于重大资产重组 2023 年业绩承诺完成情况的议案》 13. 《关于公司 2024 年度向部分商业银行申请授信额度的议案》 14. 《关于公司开展套期保值交易的议案》

		<p>15. 《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的议案》</p> <p>16. 《关于公司计提 2023 年度减值损失的议案》</p> <p>17. 《关于公司内部管理机构设置的议案》</p> <p>18. 《关于召开公司 2023 年年度股东大会的议案》</p> <p>19. 《关于〈公司 2024 年第一季度报告〉的议案》</p>
第五届董事会第七次会议	2024-5-13	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》</p> <p>2. 《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第八次会议	2024-8-27	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于公司〈2024 年半年度报告及其摘要〉的议案》</p> <p>2. 《关于公司 2024 年上半年关联交易执行情况暨调整全年日常关联交易预计额度的议案》</p> <p>3. 《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>4. 《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>5. 《关于公司内部管理机构设置的议案》</p> <p>6. 《关于确认 2022 年公司董事薪酬的议案》</p> <p>7. 《关于确认 2023 年公司董事薪酬的议案》</p> <p>8. 《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》</p> <p>9. 《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》</p> <p>10. 《关于〈公司 2024 年度高级管理人员薪酬考核方案〉的议案》</p> <p>11. 《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第九次会议	2024-9-11	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于向参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》</p> <p>2. 《关于召开公司 2024 年第三次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第十次会议	2024-10-29	<p>审议通过如下议案：</p> <p>1. 《关于〈公司 2024 年第三季度报告〉的议案》</p> <p>2. 《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>3. 《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>4. 《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>5. 《关于修改公司〈关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>6. 《关于补选公司董事的议案》</p> <p>7. 《关于补选公司董事会审计委员会委员的议案》</p> <p>8. 《关于召开公司 2024 年第四次临时股东大会的议案》</p>

第五届董事会第十一次会议	2024-12-25	审议通过如下议案： 1. 《关于公司关联方对参股公司减资暨关联交易的议案》
--------------	------------	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
唐向阳	否	7	7	0	0	0	否	5
杨生荣	否	7	7	6	0	0	否	5
金国彬	否	7	7	0	0	0	否	5
钟秋	否	7	7	3	0	0	否	5
周杰	否	1	1	0	0	0	否	0
伊新辉	否	7	7	6	0	0	否	5
夏军民	是	7	7	4	0	0	否	5
许新强	是	7	7	1	0	0	否	5
冯念仁	是	7	7	3	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	夏军民（主任委员）、许新强、伊新辉。
提名委员会	冯念仁（主任委员）、唐向阳、许新强。
薪酬与考核委员会	许新强（主任委员）、夏军民、冯念仁。
战略委员会	唐向阳（主任委员）、金国彬、夏军民。

(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 3 日	审议会计师事务所关于西部黄金股份有限公司 2023 年度财务报表审计计划，并对审计计划、审计独立性等问题进行讨论沟通，并提出建议。	同意	无
2024 年 4 月 12 日	1、审议公司《2023 年年度财务报告及其摘要》的议案； 2、审议公司《2023 年内部控制评价报告》的议案； 3、审议公司《2024 年内部审计工作计划》的议案。	同意	无

2024 年 4 月 24 日	审议《西部黄金股份有限公司 2024 年度第一季度财务报告》。	同意	无
2024 年 7 月 10 日	审议《关于变更会计师事务所的议案》。	同意	无
2024 年 8 月 22 日	审议公司《2024 年半年度报告》。	同意	无
2024 年 10 月 24 日	审议公司《2024 年第三季度报告》。	同意	无
2024 年 12 月 6 日	审议《西部黄金股份有限公司 2024 年年报报表审计预审工作进度汇报》的议案。	同意	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 9 日	审议《关于公司高管资格审查的议案》	同意	无
2024 年 10 月 25 日	审议《关于补选公司董事的议案》	同意	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 30 日	审议《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》	同意	无
2024 年 8 月 13 日	审议《关于确认 2022 年公司董事薪酬的议案》、《关于确认 2023 年公司董事薪酬的议案》、《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》、《西部黄金股份有限公司 2024 年度高级管理人员薪酬考核方案》	同意	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2024 年 12 月 23 日	审议《关于公司关联方对参股公司减资暨关联交易的议案》。	同意	无
------------------	-----------------------------	----	---

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	46
主要子公司在职员工的数量	1,709
在职员工的数量合计	1,804
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	439
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,161
销售人员	9
技术人员	237
财务人员	36
行政人员	361
合计	1,804
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	322
大专学历	407
高中（含中专）学历	577

初中及以下学历	498
合计	1,804

(二) 薪酬政策

√适用 不适用

完善工资总额动态管理，修订《西部黄金工资管理办法》，规范西部黄金所属各单位薪酬体系调整及工资发放工作，与所属企业签订《2024 年绩效合约》及《党建目标绩效合约》，严格执行绩效考核与工资总额挂钩机制，加大考核评价结果与薪酬分配的挂钩力度，细化年度考核指标按月分解，根据考核结果兑现月度绩效，坚持有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重，充分激发全体干部职工的积极性和创造性，持续深化经理层成员任期制和契约化管理，不断优化收入分配机制。

(三) 培训计划

√适用 不适用

为提升员工履职能力，提高员工知识水平，2024 年修订了《西部黄金股份有限公司员工培训管理制度》，组织开展以“铸力计划”为主题的业务系列培训，培训项目涉及劳动用工、公司治理、保密教育、财务、党建等多方面内容，充分发挥企业骨干引领作用，推动各级干部职工不断提升业务能力，促进人才梯队建设。为鼓励员工在工余时间自主学习，使员工成为持续、自主的学习者，修订了《西部黄金员工自主学习管理办法》，调动员工通过学习提高自身素质的积极性，完善人才培养制度。

(四) 劳务外包情况

√适用 不适用

劳务外包的工时总数	244536 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	1,883

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红指引》（证监会公告[2013]43 号）和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关法律法规及《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，制定《西部黄金股份有限公司未来三年（2023-2025 年度）股东分红回报规划》并经公司 2022 年年度股东大会审议通过，内容如下：1. 未

来三年，公司将继续实行持续、稳定的利润分配政策，采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润。2. 在满足现金分红条件时，公司若无重大资金支出安排则每年以现金方式分配的利润应不少于当年合并报表口径下实现的归属于母公司股东的可供分配利润的百分之三十，且三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。3. 如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。4. 未来三年（2023-2025 年）公司原则上若无重大资金支出安排，则每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2024 年 12 月 31 日，母公司期末未分配利润为人民币 304,174,376.40 元，董事会审议公司 2024 年度利润分配预案为：以总股本 917,681,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计分配金额 45,884,071.80 元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。本年度公司现金分红（包括中期已分配的现金红利）比例为 15.85%。

说明：公司计划于 2025 年开展哈图金矿齐二矿区资源储量核实项目、伊犁公司二次资源综合利用项目及高硫含金硫铁矿无尾渣高质回收技改项目、哈密金矿 210 矿区复工复产及哈密公司野马泉详查项目、青河顿巴斯套金矿投产项目、科邦锰业电解自动化车间六号线作业区建设、蒙新天霸选厂建设项目等工作，即存在重大资金支出安排，故据此制定上述分红方案。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	99,409,576.70
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	99,409,576.70
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	64,345,765.62
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	154.49
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	289,552,357.18
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	304,174,376.40

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2024 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。公司于 2024 年 5 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。终止了本次激励计划，并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 5,172,095 股。	具体内容详见公司于 2024 年 5 月 14 日披露的《西部黄金股份有限公司关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-016）。2024 年 7 月 30 日披露的《西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划全部限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-027）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

制定《西部黄金所属企业负责人 2023-2025 年任期绩效考核方案》，西部黄金及所属企业经理层成员 100%实行任期制和契约化管理，依据《西部黄金股份有限公司契约经理人和职业经理人绩效考核办法》《西部黄金股份有限公司契约经理人和职业经理人薪酬分配办法》，并结合公司的实际情况，制定公司年度经营绩效考核方案。公司高级管理人员的年度薪酬，与公司年度的经营绩效及管理绩效考核指标挂钩。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2024 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。《西部黄金股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依照法律、法规和《公司章程》承担股东义务、行使股东权利。公司通过制度的制定和执行，促进子公司规范运作。公司对子公司建立了严格的目标经营责任制，公司各部门对子公司的相应对口部门进行专业指导、支持及监督。公司对子公司通过生产经营、财务管理、投融资管理、人事管理、内部审计、信息披露等实行管理控制和考核监督，保证子公司经营管理合法合规，提高整体经营效率和抗风险能力，促进公司发展战略的实现。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见的大信审字[2025]第 12-00023 号《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,272.86

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、排污信息

√适用 □不适用

公司全面贯彻落实习近平绿水青山就是金山银山的理念，不断加强生态环境保护，建立健全环保管理体系，严格遵守国家和地方环保相关法律法规。各子公司均严格执行国家和地方环保排放标准和要求，积极履行生态环境保护主体责任，向绿色、循环、低碳发展迈出坚实步伐。

公司列入重点排污单位目录的有：哈图公司、伊犁公司、天山星、科邦锰业。伊犁公司报告期内停产，故无排污信息。上述其他重点排污单位排污信息如下表：

子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
哈图公司	生活污水	用于绿化、生产回用，不外排	1 个，生活污水处理站	COD (41.6 mg/l) /6.1 吨 氨氮 (12.9 mg /l) /2.5 吨	达标	GB/T 18920-2002 DB 654275—2019	环评未给总量控制指标
	井下涌水	不外排	不设排口	0	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	环评未给总量控制指标
	选矿废水	循环利用不外排	1 个选矿厂浓密车间	0	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	环评未给总量控制指标
	冶炼废水	不外排	不设排口	0	达标	无	环评未给总量控制指标
	浮选尾矿	尾矿库贮存	1 个浮选尾矿坝	浮选尾矿	达标	《一般工业固	环评未给总

				137488.06 吨			量控制指标
	中和渣	中和渣库贮存	1 个中和渣压滤	中和渣 1052.55 吨	达标	无	环评未给总量控制指标
	浸出渣	浸出渣库贮存	1 个浸出渣压滤	浸出渣 740.68 吨	达标	《黄金行业氰渣污染控制技术规范》(HJ 943—2018)	安全处置量: 740.68 吨
天山星公司	颗粒物	有组织排放	废气总排口	20 毫克/Nm ³ 0.022 吨	无	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	环评未给总量控制指标
	氮氧化物	有组织排放	废气总排口	2.74 毫克/Nm ³ 0.00805 吨	无	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	环评未给总量控制指标
	氯化氢	有组织排放	废气总排口	1.1 毫克/Nm ³ 0.0285 吨	无	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	环评未给总量控制指标
	化学需氧量	有组织排放	废水总排口	20 毫克/升	无	污水综合排放标准 GB8978-1996	环评未给总量控制指标
	氨氮	有组织排放	废水总排口	0.025 毫克/升	无	污水综合排放标准 GB8978-1996	环评未给总量控制指标
	悬浮物	有组织排放	废水总排口	4 毫克/升	无	污水综合排放标准 GB8978-1996	环评未给总量控制指标
	PH 值	有组织排放	废水总排口	7.2 无量纲	无	污水综合排放标准 GB8978-1996	环评未给总量控制指标
科邦锰业	硫酸雾	有组织排放	燃气锅炉 1 个	总量: 5.77t 平均浓度: 4.04 mg/m ³	无	大气污染物排放标准 GB16297-1996 45mg/m ³ 1.5kg/h	未核定
	氮氧化物	有组织排放	燃气锅炉 1 个	总量: 2.53t 平均浓度: 28.5 mg/m ³	无	大气污染物排放标准 GB13271-2014	94.234 t/a

						200mg/m	
	颗粒物	有组织排放	燃气锅炉 1 个	总量: 0.45t 平均浓度: 8.4 mg/m ³	无	大气污染物排 放标准 GB13271-2014 20mg/m ³	0.806t/a
	二氧化硫	有组织排放	燃气锅炉 1 个	总量: <0.12672t 平均浓度: <3 mg/m ³	无	大气污染物排 放标准 GB13271-2014 50 mg/m ³	11.059 t/a
	pH 值	有组织排放	生活污水	7.83	无	污水综合排 放标准 GB8798- 1996 6-9	未核定
	悬浮物	有组织排放	生活污水	总量: 0.011t 平均浓度: 25.75 mg/l	无	污水综合排 放标准 GB8978- 1996 150mg/l	未核定
	化学需氧量	有组织排放	生活污水	总量: 0.027t 平均浓度: 64 mg/l	无	污水综合排 放标准 GB8978- 1996 150 mg/l	未核定
	氨氮 (NH ₃ -N)	有组织排放	生活污水	总量: 0.007t 平均浓度: 17.475 mg/l	无	污水综合排 放标准 GB8978- 1996 25mg/l	未核定

2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司持续加大污染防治设施提升改造工作，新、改、扩建项目严格按照项目设计和环评要求建设环保设施，严格落实环保“三同时”要求，定期清理、维护环保设施，落实环境安全隐患排查治理制度，把环境保护工作纳入日常生产管理，重点对环保设施、设备的巡检和维护工作进行检查，保障治污设施稳定运行、杜绝超标排污、规范危险废物处理处置、杜绝跑冒滴漏现象。定期开展环保隐患排查，预防和消除环境风险因素，开展尾矿库污染隐患排查治理，在汛期前进行全面排查治理。2024 年公司各项环保设施均正常运行，主要污染物实现了达标排放。

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司环评项目均合规合法进行，环境影响评价资料齐全。

4、 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

- 《西部黄金克拉玛依哈图金矿突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金克拉玛依哈图金矿尾矿库突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金哈密金矿有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金哈密金矿有限责任公司尾矿库突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金伊犁有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金伊犁有限责任公司选矿厂尾矿库突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金伊犁有限责任公司冶炼厂突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金伊犁有限责任公司冶炼厂尾矿库突发环境事件应急预案》
- 《乌鲁木齐天山贵金属有限公司突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《阿克陶科邦锰业制造有限公司突发环境事故应急预案》
- 《阿克陶科邦锰业制造有限公司尾渣库突发环境事件应急预案》
- 《百源丰奥尔托喀纳什锰矿及三区锰矿突发环境事件应急预案》
- 《富蕴恒盛铍业有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《富蕴恒盛铍业有限责任公司尾矿库突发环境事件应急预案》

5、 环境自行监测方案

适用 不适用

公司持续加大对环境的监测和管理，各子公司均编制了环境自行监测方案，严格按照企业自行监测相关规范标准、环评报告和环评批复的有关监测要求开展自行监测工作，并定期委托有资质的第三方检测机构对具备监测条件的废水、废气、噪声、土壤、地下水、地表水进行监测，同时出具相关监测报告。

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7、 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1、 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2、 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

一、百源丰建立污水处理站，生活污水经污水处理站处理后排放至蓄水池，用于井下生产，做到了循环使用，减少了污水排放；建立了危废暂存间，收集废机油，做好台账记录，并委托相关机构对废机油进行拉运处理。

二、科技公司定期开展污染源手工监测，按时在新疆维吾尔自治区污染源监测数据管理与信息共享系统进行排污信息公开，并定期完成全国排污许可证管理信息平台内执行报告的填写上报及台账上传。通过改造喷淋塔水仓，进行三级沉淀，回收沉淀物，提升喷淋塔吸附率。

三、蒙新天霸目前属于基建期，以“污染物有组织达标排放、全年不发生环保事故”为目标，在生产区域设置废石临时堆场，目前废石暂时进行集中堆放，待后期充填、破碎系统建成后，将废石集中进入破碎系统破碎筛分处理后全部用于井下采空区的充填，确保废石不出井。建立污水处理站，生活污水经地压式一体化污水处理系统处理后用于地表道路洒水降尘、地表植被绿化，做到了循环使用，进一步减少了污水排放。

3、 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

1. 压实生态环境保护主体责任

公司坚持以习近平生态文明思想为指导，深入贯彻落实国家、自治区有关生态环境保护工作要求，积极履行生态环境保护主体责任，牢固树立“绿色、低碳、安全、高效”环保核心理念，全面加强生态环境保护，严密防控生态环境风险，落实减污降碳总要求，不断完善环保制度建设，根据新颁布的法律法规和标准规范要求，对现有环保制度进行梳理修订，用制度保障环保工作的开展，确保公司生态环境保护管理目标的顺利实现。

2. 强化生态环保教育培训

把握生态环保重大节日契机，依托“六五”环境日、全国生态日等主题活动，深入学习宣传贯彻习近平生态文明思想，组织开展环保法律法规、环保典型案例等各类生态环保教育培训，切实提升环保管理及技术人员专业水平。

3. 扎实推进污染防治攻坚

公司持续加大环保投入，紧盯尾矿库、危废库等环境风险源点和环境敏感点，不断加强企业“三废”达标排放管理力度，制定检查计划，定期开展环保检查活动，确保环保隐患按时整改、闭环管理；采用先进的工艺技术与设备，改进管理，提高资源综合利用率，减少环境污染。严格执行排污许可、排污登记制度，依法进行排污申报。

4. 开展绿色矿山建设

开展生态恢复治理，利用矿区自然条件、地形地貌，建设公园、花园、绿地等景观设施，利用各类废旧物资制作文化铁艺，美化亮化矿区环境，减少工业垃圾。利用现有的固废经过破碎系统作为充填骨料，充分用于井下充填，进一步提高资源利用率，减少固废污染。结合“六五”环境日等活动，进一步开展生态环境保护宣传活动，增强全员生态环境保护意识，为生态环境保护营造良好氛围，全面推进公司绿色发展。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,675
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	淘汰高能耗落后设备、进行自动化改造、安装了地理式一体化污水处理系统、开展“煤改电”项目建设等。

具体说明

√适用 □不适用

1. 哈图金矿淘汰高能耗落后设备更换 20 台电机、11 台变压器，弃用和直接淘汰 43 台电机和 2 台变压器，设备整体性能得以提升，能源利用效率显著提高，减少了故障停机时间，保障了生产流程的稳定运行，降低了运维成本与能耗。
2. 井口热风机进行自动化改造，实现了精准的温度调控，不仅能有效提升井口区域的舒适度和安全性，减少因人工操作不当导致的能源浪费，降低设备故障率和维修成本，还能提高热风机运行的稳定性和可靠性
3. 完成了 110KV 电力功率系数补偿，解决了百源丰 110KV 电力功率系数较低问题，有效提高了公司的用电效率。
4. 生活区安装了地理式一体化污水处理系统，污水经多次处理，减少了对环境的污染。另外，生产厂区开展“煤改电”项目建设，使用高效清洁能源热能技术，进一步减少碳排放量。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《公司 2024 年度社会责任报告》，全文详见 2025 年 4 月 2 日上海证券交易所网站。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	115.80	慰问乌什县无烟煤支出、克孜勒苏柯尔克孜自治州活动资助等。
其中：资金（万元）	110.64	
物资折款（万元）	5.16	

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	100.57	乡村振兴相关工作人员工资及慰问支出。
其中：资金（万元）	100.57	
物资折款（万元）	0	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	就业扶贫、产业扶贫。	2024年，工作队员与村干部结成帮带对子，激活村干部活力与内生动力。以网格为单位督促具有劳动能力人员就业，务工增收。积极谋划产业发展项目，结合当地资源优势，发展特色种植、养殖产业。

具体说明

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未及履行应说明未完成履行的具体原因	如未及履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	新疆有色	1、关于上市公司人员独立：（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书及其他高级管理人员专职在上市公司工作，不在新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有，不包含上市公司及其控制的企业，下同）担任除董事以外的职务，且不在新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）领取薪酬。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）中兼职或领取报酬。（3）保证上市公司的人事关系、劳动关系、薪酬管理体系独立于新疆有色。（4）保证新疆有色推荐出任上市公司董事、监事的人选都通过合法的程序进行。2、关于上市公司财务独立：（1）保证上市公司建立独立的财务会计部门和独立的财务核算体系。（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。（3）保证上市公司及其子公司能够独立做出财务决策，新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）不干预上市公司的资金使用、调度。（4）保证上市公司及其子公司独立在银行开户，不与新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）共用一个银行账户。（5）保证上市公司及其子公司依法独立纳税。3、关于上市公司机构独立：（1）保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程独立行使职权。（3）保证上市公司及其子公	2022年9月2日	是	长期有效	是		

		<p>司与新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。（4）保证上市公司及其子公司独立自主地运作，新疆有色不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。4、关于上市公司资产独立、完整：（1）保证上市公司具有独立、完整的经营性资产。（2）保证新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（3）保证不以上市公司的资产为新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）的债务违规提供担保。5、关于上市公司业务独立：（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖新疆有色。（2）保证严格控制关联交易事项，尽量避免或减少上市公司与新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）之间发生关联交易；杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、上市公司章程的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与上市公司的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。6、新疆有色保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证上市公司在其他方面与新疆有色及新疆有色控制的其他企业（如有）保持独立。</p>					
解决同业竞争	新疆有色	<p>“新疆有色承诺本次重组完成且资产过户后，新疆有色持有新疆阿克陶县穆呼锰矿预查探矿权、新疆阿克陶县琼喀纳什沟东锰矿预查探矿权、新疆阿克陶县莫洛山口锰矿预查探矿权期间，仅进行不以生产经营为目的的投资培育，不进行实际的矿山生产经营活动、不通过矿山生产经营获取经营收益，不从事与西部黄金主营业务相同或相似的生产经营活动和业务。新疆有色将在本次重组交易完成且资产过户后与西部黄金签署托管协议，将相关资产所对应的除所有权及处分权外的其他股东权利委托西部黄金管理，并按照市场价格向西部黄金支付管理费用。委托管理期间为自新疆有色与西部黄金签署托管协议之日起至矿山实现正式生产经营、产生业务收益之日止，上述委托管理期间若产生任何业务收益新疆有色将无偿转让给西部黄金。新疆有色将积极促成在本次重组完成且资产过户后九十六个月内，采取如下方式之一解决可能产生的同业竞争问题：A、根据上市公司监管规则和国资监管要求，以国有资产管理部门核准或备案的评估结果为基础，在不高于新疆有色取得及培育资产的相关成本的前提下，双方协商确定转让价格由西部黄金优先购买相关资产。B、如届时西部黄金股东大会（关联股东回避表决）未能审议通过优先受让事宜或相关资产的评估结果未获得国有资产管理部门的核准或备案，新疆有色将在十二个月内向无关联的第三方转让相关资产。新疆有色将严格履行已出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，如有任何违反上述承诺的事项发生，</p>	2022年9月2日	是	长期有效	是	

		新疆有色愿承担由此给西部黄金造成的全部损失。” 综上，本次交易完成后，上市公司与控股股东以及其他控制的其他企业之间亦不存在同业竞争情况。					
解决关联交易	新疆有色杨生荣	1、本次重组完成后，科邦锰业、百源丰和蒙新天霸将成为公司全资子公司纳入合并报表范围，预计本次重组标的公司将继续向宏发铁合金销售产品，导致上市公司新增关联交易。本次重组完成后，新疆有色/杨生荣保证将促成上市公司与宏发铁合金之间的交易定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易。2、本次重组完成后，新疆有色/杨生荣及本企业控制的公司将尽量减少、避免与上市公司之间的关联交易。3、在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司《公司章程》、关联交易管理制度等规定履行交易程序及信息披露义务。在股东大会对涉及及相关关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。新疆有色/杨生荣保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。4、将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；新疆有色/杨生荣承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。5、本承诺自签署之日起，即对新疆有色/杨生荣构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，新疆有色/杨生荣愿意对违反上述承诺给上市公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2022年9月2日	是	长期有效	是	
	新疆有色杨生荣西部黄金	1、本次重组完成后，杨生荣预计将持有上市公司股份的比例超过 5%，杨生荣为上市公司潜在关联方，杨生荣实际持有宏发铁合金 51%的股权，宏发铁合金为上市公司的关联方。本次重组前，本次重组标的公司向宏发铁合金销售锰矿石产品。本次重组完成后，预计本次重组标的公司将继续向宏发铁合金销售锰矿石产品，导致上市公司新增关联交易。2、为维护上市公司及其中小投资者的合法利益，自杨生荣通过本次重组成为上市公司股东之日起至 2024 年 12 月 31 日，本公司将积极促使上市公司通过合法方式取得宏发铁合金的控制权/本人将通过合法方式将宏发铁合金控制权转让予上市公司/上市公司将通过合法方式取得宏发铁合金的控制权，从而解决上市公司与宏发铁合金之间的关联交易问题。3、在本次重组完成后，上市公司获得宏发铁合金控制权之前，杨生荣/新疆有色保证将尽可能避免宏发铁合金与本次重组标的公司之间发生除为满足日常经营业务所需的日常关联交易之外的非日常关联交易，对于日常关联交易和无法避免或者有合理原因而发生的非日常关联交易，杨生荣/新疆有色将促成上市公司与宏发铁合金之间的交易按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司《公司章程》、关联交易管理制度等规定履行交易程序及信息披露义务。在股东大会对涉及及相关关联交易进行表决时，要求关联股东履行回避表决的义务。保证关联股东不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。4、西部黄金将要求关联股东按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；保证关联股东不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。	2022年9月2日	是	长期有效	是	

股份限售	新疆有色	1、新疆有色因本次交易取得的上市公司股份，自本次股份发行结束之日起 36 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让。在此之后按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。2、根据《上市公司重大资产重组管理办法》第四十八条的规定，本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司因本次交易获得的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。3、若本次发行股份购买资产股份发行完成后，新疆有色持有上市公司股份比例上升，则新疆有色在本次交易前持有上市公司股份在自本次发行股份购买资产所涉股份发行结束之日起 18 个月内不得转让，但向新疆有色控制的其他主体转让上市公司股份的情形除外。4、本次交易实施完成后，新疆有色通过本次交易获得的上市公司股份因上市公司送红股、转增股本等原因增加取得的股份，也应遵守前述规定。5、为保障业绩承诺补偿的可实现性，业绩承诺期内，新疆有色保证本次发行所取得的上市公司股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务：在业绩承诺补偿义务履行完毕前质押该等股份时，新疆有色将书面告知质权人根据《业绩承诺补偿协议》上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。6、若新疆有色的上述股份锁定期承诺与证券监管机构的最新规定或监管意见不相符，新疆有色将根据相关证券监管机构的最新规定或监管意见进行相应调整。7、上述股份锁定期届满后，其转让将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。8、新疆有色通过本次发行取得的股份在满足上述法定限售期的同时，且业绩承诺考核完成后可解除锁定。	2022 年 9 月 8 日	是	股份发行结束之日起三十六个月或者四十二个月	是	
	杨生荣	1、杨生荣通过本次重组取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让。在此之后按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定执行。若在本次发行中取得上市公司股份时，杨生荣用于认购本次发行所对应的标的公司股权（以工商登记完成日和足额缴纳出资日孰晚）持续拥有时间未满 12 个月，则杨生荣取得的前述公司股份自上市之日起至 36 个月届满之日不得转让。2、杨生荣因本次发行取得的股份在符合上述股份限售期的前提下，可按照如下方式进行解锁：（1）杨生荣以其持有的科邦锰业及百源丰股权认购取得的上市公司股权的锁定安排①第一次解锁：符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所已对科邦锰业及百源丰在业绩承诺补偿期（指 2022 年、2023 年、2024 年）第一年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后，如标的公司第一年实现的净利润达到或高于当期承诺净利润，则杨生荣于本次发行中取得的上市公司股份中的 15%可解除锁定；②第二次解锁：符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所已对科邦锰业及百源丰在业绩承诺补偿期第二年	2022 年 9 月 8 日	是	股份发行结束之日起十二个	是	

		<p>的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后，如标的公司第一年、第二年累计实现的净利润达到或高于当期累计承诺净利润，则杨生荣于本次发行中取得的上市公司股份中的30%可解除锁定（包括前期已解锁的部分）；③第三次解锁：符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所已对科邦锰业及百源丰在业绩承诺补偿期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后，如标的公司第一年、第二年、第三年累计实现的净利润达到或高于当期累计承诺净利润，则杨生荣于本次发行中取得的上市公司股份中的100%可解除锁定（包括前期已解锁的部分）。前述股份解锁过程中，如任一年度科邦锰业与百源丰经审核的合并实现净利润数未达到当年承诺净利润数，则本人所持公司股份在当期及以后均不解锁，直至完成全部业绩承诺考核后再行解锁。（2）杨生荣以其持有的蒙新天霸股权认购取得的上市公司股权的锁定安排①业绩承诺期第一年、第二年、第三年及第四年（即2022年、2023年、2024年及2025年），杨生荣因本次发行取得的股份不得解除锁定；②第一次解锁：符合《证券法》及监管机构规定的会计师事务所已对标的公司在业绩承诺补偿期第五年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》后，如标的公司第一年、第二年、第三年、第四年及第五年累计实现的净利润达到或高于当期累计承诺净利润，则杨生荣于本次发行中取得的上市公司股份中的100%可解除锁定。3、为保障业绩承诺补偿的可实现性，业绩承诺期内，杨生荣保证本次发行所取得的上市公司股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；在业绩承诺补偿义务履行完毕前质押该等股份时，杨生荣将书面告知质权人根据《业绩承诺补偿协议》上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。4、本次发行结束后，杨生荣基于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。5、若杨生荣的上述股份锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，杨生荣将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。6、上述股份锁定期届满后，其转让将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。</p>			月或三十六个月		
与首次公开发行相关的承诺	其他	西部黄金	<p>公司首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门或司法机关等有权机关对上述事实作出认定或处罚决定后十个工作日内召开董事会，制定股份回购方案并提交股东大会审议批准，并于股东大会审议通过后六个月内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购时股票的二级市场价格，且不低于股票发行价格加股票发行时至回购时的同期银行活期存款利息，或有权机关认可的其他价格。上述股票发行价格指公司首次公开发行股票的价格，如果公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则按照证券交易所的有关规定作相应除权除息处理。公司首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失</p>	2015年1月22日	是	长期	是

		的，本公司将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。					
		公司将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会及投资者监督。（一）如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得进行再融资；3、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；4、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；5、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。（二）如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。	2015年1月22日	是	长期	是	
	新疆有色	西部黄金首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断西部黄金是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，新疆有色将在证券监管部门或司法机关等有权机关对上述事实作出认定或处罚决定后且取得国有资产监督管理机构的批准后六个月内依法购回已转让的原限售股份，回购价格不低于回购时股票的二级市场价格，且不低于股票发行价格加股票发行时至回购时的同期银行活期存款利息，或有权机关认可的其他价格。上述股票发行价格指西部黄金首次公开发行股票的发行价格，如果西部黄金上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则按照证券交易所的有关规定作相应除权除息处理。致使投资者在证券交易中遭受损失的，新疆有色将依法赔偿投资者损失。若新疆有色未依法予以赔偿，自上述赔偿责任成立之日后第三十一日至新疆有色依法赔偿损失的相关承诺履行完毕，新疆有色将不得领取在上述期间所获得的西部黄金的分红；如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归西部黄金所有，并在获得收益的七个工作日内将所获收益支付给西部黄金指定账户。	2015年1月22日	是	长期	是	
		若因西部黄金及其子公司应政府主管部门要求或决定补缴任何社会保险和住房公积金，或因欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚或损失，新疆有色愿意对西部黄金及其子公司因补缴或受处罚而产生的经济损失予以全额补偿。	2015年1月22日	是	长期	是	
解决	新疆	1、新疆有色作为西部黄金的控股股东，为保护西部黄金及其中小股东利益，新疆有色保证自身及控制下的其他企业（以下简称“附属企业”）目前没有、将来也不从事与西部黄金主	2015年1	是	长期	是	

同业竞争	有色	<p>营业务相同或相似的生产经营活动；2、凡新疆有色及其附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与西部黄金及其子公司主营业务构成直接竞争的业务，新疆有色及其附属企业须将上述新商业机会无偿转让予西部黄金及其子公司。凡新疆有色及其附属企业出现和西部黄金及其子公司主营业务构成直接竞争的业务，该部分业务收益无偿转让予西部黄金，并且新疆有色及其附属企业承担由此给西部黄金造成的全部损失；3、对于市场上尚不具备生产经营条件、暂时不适合注入上市公司的探矿权资产投资商业机会，如经上市公司董事会、股东大会审议通过，同意放弃该等商业机会，但考虑到该等商业机会经培育成熟后，仍具备上市公司收购条件、有利于上市公司业务发展的，则新疆有色可以根据国务院国资委、中国证监会发布的《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》（国资发产权〔2013〕202）的规定，利用自身资源、财务等优势对该等探矿权资产进行不以生产经营为目的的投资培育。新疆有色依据前述原则取得相关探矿权资产后，将完善相关探矿权资产的采矿权审批手续、矿山开工建设相关审批手续、开展矿山生产所需的可行性研究、工程设计、前期施工筹备工作，消除矿山生产的不确定性风险，但承诺不进行实际的矿山生产活动、不通过矿山生产运营获取经营收益，不从事与西部黄金主营业务相同或相似的生产经营活动和业务。新疆有色进一步承诺：（1）新疆有色将在收购探矿权资产（以办理完毕相应的工商变更登记手续为准）后与西部黄金签署托管协议，将相关资产所对应的除所有权及处分权外的其他股东权利委托西部黄金管理，并按照市场价格向西部黄金支付管理费用。委托管理期间为自新疆有色与西部黄金签署托管协议之日起至矿山实现正式生产经营、产生业务收益之日止，上述委托管理期间若产生任何业务收益新疆有色将无偿转让给西部黄金。（2）新疆有色将在矿山实现正式生产经营、产生业务收益前，采取如下方式之一解决可能产生的同业竞争：A、根据上市公司监管规则和国资监管要求，以国有资产管理部门核准或备案的评估结果为基础，在不高于新疆有色收购及培育资产的相关成本的前提下，双方协商确定转让价格由西部黄金优先购买相关资产。B、如届时西部黄金股东大会（关联股东回避表决）未能审议通过优先受让事宜或相关资产的评估结果未获得国有资产管理部门的核准或备案，新疆有色将在十二个月内向无关联的第三方转让相关资产。4、新疆有色将不利用对西部黄金控股股东的地位谋求不正当利益及进行任何损害西部黄金及西部黄金其他股东利益的活动。新疆有色承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致西部黄金遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，新疆有色均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。</p>	月 22 日		有效			
解决关联	新疆有色	<p>1、新疆有色作为西部黄金的控股股东，将尽可能地减少其或其控制的其他企业或其他组织、机构与西部黄金之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，新疆有色或其控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及西部黄金《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与</p>	2015 年 1 月 22 日	是	长期有效	是		

	交易		西部黄金签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护西部黄金及其他股东的利益。3、新疆有色不利用其作为西部黄金控股股东的地位和影响，通过关联交易损害西部黄金及其他股东的合法权益，违规占用或转移西部黄金资金、资产及其他资源，或要求西部黄金违规提供担保。4、新疆有色愿意对违反上述承诺而给西部黄金造成的经济损失承担全部赔偿责任。						
其他对公司中小股东所作承诺	其他	新疆有色	如果西部黄金因 2006 年 4 月 14 日签署的《关于齐依求 II 金矿区采矿证范围内进行勘查和开发的框架协议》引发任何纠纷及损失，新疆有色同意承担因此给西部黄金造成的全部损失。	2015 年 1 月 22 日	是	长期有效	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

 已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用 不适用

根据公司《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及与交易对方签订的《业绩承诺补偿协议》及其补充协议的约定，科邦锰业、百源丰及蒙新天霸做出了业绩承诺，详见公司于 2022 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。根据大信华会计师事务所出具的专项审核报告（大信专审字[2025]第 12-00019 号），2024 年相关业绩承诺完成情况如下：

单位：万元

项目	百源丰、科邦锰业净利润	科邦锰业专利权资产营业收入	百源丰矿业权资产净利润	蒙新天霸净利润	蒙新天霸矿业权资产净利润
承诺业绩	30,805.00	71.64	28,033.65	2,980	3,263.63
实际完成	28,227.37	92.31	28,062.08	-757.72	-576.42

百源丰、科邦锰业 2022-2024 年累计承诺实现净利润 90,141.00 万元，实际完成 87,421.68 万元；科邦锰业承诺 2022-2024 年专利权资产收益分成总额为 316.89 万元，实际实现营业收入 398.04 万元；百源丰 2022-2024 年承诺矿业权资产净利润为 70,793.35 万元，实际实现净利润 73,497.46 万元。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000	1,000,000
境内会计师事务所审计年限	15	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	郭春俊、计峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项
其他说明：

西部黄金与中国黄金河南有限公司就三项基金权益诉讼。2024 年 5 月，公司收到最高人民法院的《民事调解书》，调解结果如下：“（一）新疆有色金属工业(集团)有限责任公司向中国黄金河南有限公司支付 9006.4948 万元。（二）上述 9006.4948 万元分三笔支付：第一笔 3002 万元在调解书签收后一个月内支付；2025 年 5 月底前支付第二笔 3002 万元；剩余 3002.4948 万元到 2026 年 5 月底前付清。（三）如果新疆有色金属工业(集团)有限责任公司未按照上述约定支付，则按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率(LPR)标准，向中国黄金河南有限公司承担违约责任。（四）二审诉讼费 492124.50 元，减半收取。减半收取后，经协商，双方愿意分担“减半收取”后的诉讼费用。由中国黄金河南有限公司承担二审诉讼费 123031.12 元，本院向中国黄金河南有限公司退已预交二审诉讼费 369093.38 元，由新疆有色金属工业(集团)有限责任公司承担二审诉讼费 123031.12 元。（五）本协议履行完毕后，双方当事人对本案再无争议。经本院依法审查，上述调解协议不违反法律规定，予以确认。本调解书经各方当事人签收后，即具有法律效力。”

本案调解结果为由新疆有色向中国黄金河南有限公司以支付现金的方式解决其对西部黄金的权益诉求，对西部黄金的整体运营、本期利润或期后利润不会产生影响。

具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）《西部黄金股份有限公司关于涉及诉讼调解结果的公告》（公告编号：2024-018）。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

（一）哈图公司于 2024 年 1 月 4 日收到托里县应急管理局出具的行政处罚决定书【（托）应急罚（2024）1 号】给予哈图公司如下行政处罚：罚款三万元整（30,000 元）。

1. 处罚详情：轮岗员工张新鹏返岗后未参加自救器操作使用专项培训。以上事实违反了《中华人民共和国安全生产法》中相关规定。

2. 事后采取措施：及时缴纳罚款，对违规事项落实整改。

(二) 伊犁公司于 2024 年 10 月 22 日收到伊犁哈萨克自治州应急管理局出具的行政处罚决定书【(伊州) 应急罚(2024) 27 号】给予伊犁公司如下行政处罚：罚款陆佰万元整(6,000,000 元)。

1. 处罚详情：伊犁公司违规实施北露天采坑生态恢复治理项目，长期向北露天采坑回填的尾矿料无法固结，形成大量的尾矿浆。2022 年 12 月 24 日 12 时 20 分许，尾矿浆荷载增大导致采坑底层断裂坍塌，尾矿浆溃入井下，造成 18 名井下作业人员死亡和设备损毁，直接经济损失 9305.32 万元。以上事实违反了《生产安全事故报告和调查处理条例》《中华人民共和国安全生产法》中的相关规定。

2. 事后采取措施：及时缴纳罚款，对违规事项落实整改。

(三) 科技公司于 2024 年 1 月 5 日收到克拉玛依市应急管理局出具的行政处罚决定书【(克) 应急罚(2023) 32 号】给予科技公司如下行政处罚：罚款贰万元整(20,000 元)。

1. 处罚详情：2023 年 10 月 30 日，市应急管理执法人员在对公司执法检查过程中发现，未落实有限空间作业审批，无两小时一次的测试。以上事实违反了《工贸企业有限空间作业安全管理与监督暂行规定》相关规定。

2. 事后采取措施：及时缴纳罚款，对违规事项落实整改。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议并通过《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及预计 2024 年度日常关联交易的议案》。2024 年 5 月 16 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过该事项。详见公司相关公告(公告编号：2024-005、2024-006、2024-009、2024-019)。公司预计 2024 年全年与关联方发生日常关联交易金额为 57,777.69 万元。

2. 2024 年 8 月 27 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议并通过《关于公司 2024 年上半年关联交易执行情况暨调整全年日常关联交易预计的议案》，对全年关联交易预计数进行了调整。详见公司相关公告(公告编号：2024-032)。2024 年 9 月 13 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过该事项。详见公司相关公告(公告编号：2024-040)。公司预计 2024 年全年与关联方发生日常关联交易有所增加，总额为 74,373.88 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

根据公司《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及与交易对方签订的《业绩承诺补偿协议》及其补充协议的约定，科邦锰业、百源丰及蒙新天霸做出了业绩承诺，详见公司于 2022 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。根据大信华会计师事务所出具的专项审核报告（大信专审字[2025]第 12-00019 号），2024 年相关业绩承诺完成情况如下：

单位：万元

项目	百源丰、科邦锰业净利润	科邦锰业专利权资产营业收入	百源丰矿业权资产净利润	蒙新天霸净利润	蒙新天霸矿业权资产净利润
承诺业绩	30,805.00	71.64	28,033.65	2,980	3,263.63
实际完成	28,227.37	92.31	28,062.08	-757.72	-576.42

百源丰、科邦锰业 2022-2024 年累计承诺实现净利润 90,141.00 万元，实际完成 87,421.68 万元；科邦锰业承诺 2022-2024 年专利权资产收益分成总额为 316.89 万元，实际实现营业收入 398.04 万元；百源丰 2022-2024 年承诺矿业权资产净利润为 70,793.35 万元，实际实现净利润 73,497.46 万元。

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024 年 12 月 25 日公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议审议并通过《关于关联方对参股公司减资暨关联交易的议案》。公司关联自然人杨生斌将其所持有的宏发铁合金 6120 万股减少 2000 万股，减资后宏发铁合金注册资本由 12000 万元减少至 10000 万元，其持股比例由 51%下降至 41.2%，西部黄金持股比例由 49%增加至 58.8%，宏发铁合金成为西部黄金控股子公司。	具体内容详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）《西部黄金股份有限公司关于关联方对参股公司减资暨关联交易的公告》（公告编号：2024-053）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新疆有色	西部黄金	新疆美盛未开展生产经营活动，未形成营业收入，未实现盈利	220,398.27	2021年12月21日	新疆美盛实现正式生产经营、产生业务收益之日	50	委托管理费为每年50万元，由新疆美盛于每年度结束之日起20个工作日内支付给公司	有利于进一步避免潜在同业竞争的发生，有利于保障上市公司及中小股东的利益	是	控股股东

托管情况说明

该委托管理事项由公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司公告 2022-003。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	238,860,771	25.88%				-5,172,095	-5,172,095	233,688,676	25.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股	143,979,623	15.60%						143,979,623	15.69%
3、其他内资持股	94,881,148	10.28%				-5,172,095	-5,172,095	89,709,053	9.78%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	94,881,148	10.28%				-5,172,095	-5,172,095	89,709,053	9.78%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	683,992,760	74.12%						683,992,760	74.53%
1、人民币普通股	683,992,760	74.12%						683,992,760	74.53%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	922,853,531	100.00%				-5,172,095	-5,172,095	917,681,436	100.00%

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024 年 5 月 13 日公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。2024 年 5 月 29 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。本次合计回购注销限制性股票 5,172,095 股，注销完成后公司股份总数由 922,853,531 减少为 917,681,436 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	361,312,828	361,312,828	-	0	重组前持有的上市公司的股份，限售 18 个月	2024 年 3 月 9 日
	143,979,623	0	-	143,979,623	发行股份购买资产涉及的新增股份	2025 年 9 月 9 日
杨生荣	11,629,124	0	-	11,629,124	发行股份购买资产涉及的新增股份限售	2024 年 9 月 9 日
	54,269,249	0	-	54,269,249	发行股份购买资产涉及的新增股份限售	2025 年 9 月 9 日
	23,810,680	0	-	23,810,680	发行股份购买资产涉及的新增股份限售	2027 年 9 月 9 日
西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划	5,172,095	5,172,095	-	0	股票激励计划所涉及限制性股票	2024 年 8 月 1 日
合计	600,173,599	366,484,923	-	233,688,676	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司因回购注销限制性股票 5,172,095 股，使公司股份总数由 922,853,531 股变动为 917,681,436 股。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,079
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,959
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	0	505,292,451	55.06	143,979,623	无		国有法人
杨生荣	8,101,800	109,439,977	11.93	89,709,053	无		境内自然人
吐鲁番金源矿冶有限责任公司	309,700	63,600,000	6.93	0	无		国有法人
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	0	18,181,818	1.98	0	无		国有法人
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题 精选灵活配置混合型证券投资基金	-5,016,102	7,031,201	0.77	0	无		其他
香港中央结算有限公司	980,332	6,101,435	0.66	0	无		其他
欠发达地区产业发展基金有限公司	0	3,636,363	0.40	0	无		国有法人
张梦凡	858,490	3,377,006	0.37	0	无		境内自然人
徐奕龙	32,700	2,461,958	0.27	0	无		境内自然人
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开 放式指数证券投资基金	1,946,500	2,280,000	0.25	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	361,312,828			人民币普通股	361,312,828		
吐鲁番金源矿冶有限责任公司	63,600,000			人民币普通股	63,600,000		
杨生荣	19,730,924			人民币普通股	19,730,924		
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	18,181,818			人民币普通股	18,181,818		
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混 合型证券投资基金	7,031,201			人民币普通股	7,031,201		
香港中央结算有限公司	6,101,435			人民币普通股	6,101,435		

欠发达地区产业发展基金有限公司	3,636,363	人民币普通股	3,636,363
张梦凡	3,377,006	人民币普通股	3,377,006
徐奕龙	2,461,958	人民币普通股	2,461,958
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	2,280,000	人民币普通股	2,280,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联方关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
吐鲁番金源矿冶有限责任公司	63,290,300	6.86	309,700	0.03	63,600,000	6.93	0	0
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	333,500	0.04	69,500	0.01	2,280,000	0.25	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	143,979,623	2025年9月9日	-	自股份上市之日起至36个月届满及其履行完毕重大资产重组补偿义务
2	杨生荣	11,629,124	2024年9月9日	未解禁	自股份上市之日起至12个月届满及其履行完毕重大资产重组补偿义务（如需）并实现分期解锁
		54,269,249	2025年9月9日	-	
		23,810,680	2027年9月9日	-	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

适用 不适用

名称	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张国华
成立日期	2002年3月15日
主要经营业务	职业技能鉴定；有色金属工业的投资；有色金属产品的销售；房屋、土地、办公设备、灯光设备、音响设备租赁；会议、展览及相关服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有新疆新鑫矿业股份有限公司（股票代码 HK03833）885,204,000股，占总股本的40.06%。
其他情况说明	无

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

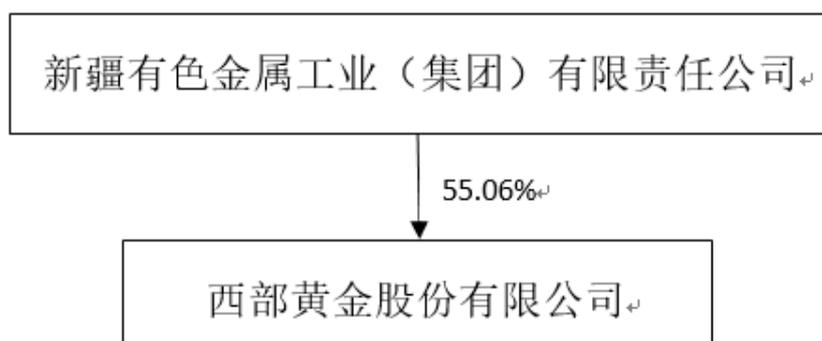
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

√适用 □不适用

名称	新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会
----	---------------------

2、 自然人

□适用 √不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

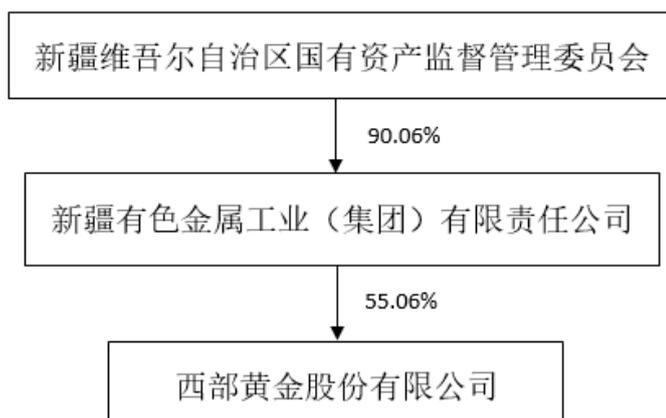
□适用 √不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》
回购股份方案披露时间	2024 年 5 月 14 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	回购数量：5,172,095 股；占总股本的比例：0.56%。
拟回购金额	3537.99 万元
拟回购期间	股东大会审议通过后终止实施激励计划，并办理相关限制性股票的回购注销手续。
回购用途	回购注销
已回购数量(股)	5,172,095 股
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	67
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

西部黄金股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西部黄金股份有限公司（以下简称“西部黄金”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部黄金 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西部黄金公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 事项描述：

西部黄金与收入确认相关的会计政策请参阅“附注三、重要会计政策和会计估计（二十七）收入”和“合并财务报表附注五、（四十七）营业收入和营业成本”所述，西部黄金 2024 年度实现主营业务收入 6,972,455,488.57 元，较 2023 年 4,447,069,038.71 元上升 56.79%。由于收入确认是西部黄金的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要销售合同，识别产品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）以抽样方式对本期确认收入的项目，核对至销售合同、发货单、客户签收单及验收报告等支持性文件；

（4）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额，向重要客户实施访谈程序，确认本期发生的销售金额、应收款项的余额及合同履行情况；

（5）检查接近期末的交易以确定其是否被记录在正确的会计期间；

（6）检查与主营业务收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

西部黄金管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括西部黄金 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估西部黄金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西部黄金、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西部黄金的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对西部黄金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部黄金不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月一日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：西部黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,176,134,844.73	719,822,394.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3	4,081,704.00	9,103,796.00
应收票据	七、4	165,395,614.46	144,539,902.98
应收账款	七、5	733,219,349.28	520,833,835.96
应收款项融资	七、7	10,039,420.39	17,257,540.00
预付款项	七、8	174,553,297.10	244,978,411.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	54,247,643.12	22,866,535.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	829,112,783.16	613,710,728.84
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	28,330,118.24	8,343,735.02
流动资产合计		3,175,114,774.48	2,301,456,880.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	233,179.65	1,842,709.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,398,074.52	668,254.89
固定资产	七、21	2,043,369,922.54	1,943,450,115.79
在建工程	七、22	226,365,954.16	198,866,538.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	9,092,594.28	10,750,727.35
无形资产	七、26	1,528,423,680.84	1,654,684,975.29
其中：数据资源			
开发支出		285,390,993.55	280,013,312.74

其中：数据资源			
商誉	七、27	136,240,436.38	147,974,444.55
长期待摊费用	七、28	73,227,916.84	81,051,586.24
递延所得税资产	七、29	146,805,232.86	120,752,107.27
其他非流动资产	七、30	602,100.00	2,580,555.95
非流动资产合计		4,451,150,085.62	4,442,635,328.50
资产总计		7,626,264,860.10	6,744,092,208.67
流动负债：			
短期借款	七、32	421,737,125.82	450,399,444.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	149,915,134.85	146,943,474.24
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	290,288,931.10	276,915,300.91
预收款项	七、37	352,707.45	190,572.83
合同负债	七、38	78,930,778.42	3,613,916.61
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	57,546,030.86	52,043,960.97
应交税费	七、40	73,784,248.45	30,202,810.78
其他应付款	七、41	48,935,788.74	98,425,784.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	162,148,799.43	102,501,829.32
其他流动负债	七、44	206,455,742.89	122,664,719.94
流动负债合计		1,490,095,288.01	1,283,901,814.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	767,500,000.00	303,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,422,845.14	9,918,964.06
长期应付款	七、48	254,802,091.37	329,365,136.36
长期应付职工薪酬	七、49	75,170,549.40	79,905,342.83
预计负债	七、50	143,806,108.82	114,830,194.60
递延收益	七、51	16,959,293.01	18,680,323.10
递延所得税负债	七、29	231,436,526.51	221,056,329.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,498,097,414.25	1,076,756,290.71
负债合计		2,988,192,702.26	2,360,658,105.41
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、53	917,681,436.00	922,853,531.00
其他权益工具		-76,512,483.85	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,809,202,749.54	2,795,115,083.78
减：库存股	七、56		35,499,748.65
其他综合收益	七、57	-6,748,451.35	-850,000.00
专项储备	七、58	6,456,455.38	3,426,846.89
盈余公积	七、59	127,825,171.29	125,114,313.28
一般风险准备			
未分配利润	七、60	858,859,942.01	571,575,406.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,636,764,819.02	4,381,735,432.40
少数股东权益		1,307,338.82	1,698,670.86
所有者权益（或股东权益）合计		4,638,072,157.84	4,383,434,103.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,626,264,860.10	6,744,092,208.67

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：西部黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		821,069,966.30	638,834,100.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,221,240.18	
应收账款	十九、1	497,500.00	497,500.00
应收款项融资			
预付款项		108,958.40	92,302.34
其他应收款	十九、2	921,800,153.85	526,233,661.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,118.55	182,784.03
流动资产合计		1,750,705,937.28	1,165,840,348.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十九、3	4,027,575,947.59	4,035,449,452.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		353,589.96	408,393.96
固定资产		1,925,088.31	2,372,149.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,092,594.28	10,750,727.35
无形资产		1,441,978.70	1,481,849.06
其中：数据资源			
开发支出		104,952,337.63	104,830,327.63
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,282,651.24	3,720,534.44
递延所得税资产		16,022,033.29	16,984,657.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,164,646,221.00	4,175,998,092.00
资产总计		5,915,352,158.28	5,341,838,440.48
流动负债：			
短期借款		200,144,444.44	310,276,944.44
交易性金融负债		149,915,134.85	146,943,474.24
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,363,087.76	1,584,458.35
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		7,545,712.78	938,993.96
应交税费		38,060.26	18,740.05
其他应付款		224,090,806.88	91,973,750.17
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		84,746,006.47	18,299,871.23
其他流动负债		7,221,240.18	
流动负债合计		675,064,493.62	570,036,232.44
非流动负债：			
长期借款		767,500,000.00	303,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,422,845.14	9,918,964.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬		471,481.62	250,011.68
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,273,148.57	2,687,681.83
其他非流动负债			

非流动负债合计		778,667,475.33	315,856,657.57
负债合计		1,453,731,968.95	885,892,890.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		917,681,436.00	922,853,531.00
其他权益工具		-76,512,483.85	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,233,732,588.74	3,209,336,791.40
减：库存股			35,499,748.65
其他综合收益		-87,945.07	
专项储备			
盈余公积		82,632,217.11	79,921,359.10
未分配利润		304,174,376.40	279,333,617.62
所有者权益（或股东权益）合计		4,461,620,189.33	4,455,945,550.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,915,352,158.28	5,341,838,440.48

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	七、61	7,000,928,562.93	4,468,380,925.16
其中：营业收入		7,000,928,562.93	4,468,380,925.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,594,732,883.94	4,623,018,922.42
其中：营业成本	七、61	6,201,097,703.95	4,243,468,908.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	80,121,855.64	60,964,029.70
销售费用	七、63	3,487,000.42	2,811,341.88
管理费用	七、64	247,920,923.18	271,559,652.37
研发费用	七、65	28,992,349.11	18,406,107.81
财务费用	七、66	33,113,051.64	25,808,882.12
其中：利息费用		47,614,114.50	36,342,542.50
利息收入		14,641,498.17	10,741,180.50
加：其他收益	七、67	21,383,310.79	13,077,709.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-5,749,708.24	-28,817,112.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,289,498.93	-26,924,255.73

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-19,329,685.50	-24,402,260.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	536,640.95	-1,586,359.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-34,563,382.56	-56,961,276.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	17,198.28	-1,577,843.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		368,490,052.71	-254,905,139.27
加：营业外收入	七、74	1,012,372.22	5,070,191.89
减：营业外支出	七、75	3,853,566.88	35,374,143.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		365,648,858.05	-285,209,091.17
减：所得税费用	七、76	76,076,437.77	-11,251,963.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,572,420.28	-273,957,127.22
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		289,572,420.28	-273,957,127.22
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		289,552,357.18	-273,956,655.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,063.10	-472.06
六、其他综合收益的税后净额		-5,898,451.35	-140,829.09
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,898,451.35	-140,829.09
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,898,451.35	-140,829.09
（1）重新计量设定受益计划变动额		-5,898,451.35	
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			-140,829.09
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		283,673,968.93	-274,097,956.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		283,653,905.83	-274,097,484.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,063.10	-472.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3143	-0.2985
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3143	-0.2969

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	642,777.76	726,659.74
减：营业成本	十九、4	41,103.00	18,268.00
税金及附加		151,238.64	14,976.44
销售费用			
管理费用		34,971,057.95	25,846,596.59
研发费用			
财务费用		12,396,341.04	619,701.63
其中：利息费用		22,101,214.84	5,313,007.47
利息收入		9,747,733.16	4,784,705.29
加：其他收益		50,113.44	52,446.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	49,102,390.48	25,487,759.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,289,498.93	-26,924,255.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		26,779,374.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-288,052.66	17,446.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			368,400.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,726,862.89	153,168.97
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,040,876.60	131,500.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,685,986.29	21,668.97
减：所得税费用		577,406.24	187,059.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,108,580.05	-165,390.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		27,108,580.05	-165,390.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-87,945.07	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-87,945.07	
1. 重新计量设定受益计划变动额		-87,945.07	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		27,020,634.98	-165,390.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,367,033,723.59	4,382,338,856.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		430,703.32	9,904,680.49
收到其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	103,586,856.56	284,692,308.65
经营活动现金流入小计		7,471,051,283.47	4,676,935,845.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,298,071,731.63	3,927,575,637.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		338,875,519.77	377,590,234.05
支付的各项税费		243,230,018.05	228,458,921.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	226,987,963.17	236,274,584.20
经营活动现金流出小计		7,107,165,232.62	4,769,899,376.59
经营活动产生的现金流量净额		363,886,050.85	-92,963,531.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		313,197,104.61	321,872,166.88
取得投资收益收到的现金			2,030,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,695,875.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78 (2)	1,282,972.29	
投资活动现金流入小计		318,175,952.47	323,902,166.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,479,371.53	154,918,001.62
投资支付的现金		364,351,555.85	449,940,324.05
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78 (2)		
投资活动现金流出小计		525,830,927.38	604,858,325.67
投资活动产生的现金流量净额		-207,654,974.91	-280,956,158.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,700,000.00
取得借款收到的现金		1,776,744,722.32	1,350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78 (3)	149,047,400.00	146,029,250.00
筹资活动现金流入小计		1,925,792,122.32	1,497,729,250.00
偿还债务支付的现金		1,341,244,722.32	710,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,452,519.56	72,763,546.55

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,733.96	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78 (3)	233,007,506.25	107,792,698.19
筹资活动现金流出小计		1,625,704,748.13	890,556,244.74
筹资活动产生的现金流量净额		300,087,374.19	607,173,005.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		456,318,450.13	233,253,315.26
加：期初现金及现金等价物余额		719,805,394.60	486,552,079.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,176,123,844.73	719,805,394.60

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

母公司现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			126,613.39
收到其他与经营活动有关的现金		5,276,423,556.85	3,357,596,381.27
经营活动现金流入小计		5,276,423,556.85	3,357,722,994.66
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		17,707,360.14	16,266,533.22
支付的各项税费		155,551.54	759,435.38
支付其他与经营活动有关的现金		4,918,070,717.03	2,935,051,270.86
经营活动现金流出小计		4,935,933,628.71	2,952,077,239.46
经营活动产生的现金流量净额		340,489,928.14	405,645,755.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,391,889.41	54,350,574.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,391,889.41	54,350,574.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		483,218.58	3,189,705.81
投资支付的现金			106,931,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			70,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		483,218.58	180,120,905.81
投资活动产生的现金流量净额		59,908,670.83	-125,770,331.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		1,621,744,722.32	1,210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,755,201,514.01	816,029,250.00
筹资活动现金流入小计		3,376,946,236.33	2,026,029,250.00
偿还债务支付的现金		1,201,244,722.32	580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,812,018.91	62,296,171.55
支付其他与筹资活动有关的现金		2,368,052,228.57	1,347,792,698.19
筹资活动现金流出小计		3,595,108,969.80	1,990,088,869.74
筹资活动产生的现金流量净额		-218,162,733.47	35,940,380.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		182,235,865.50	315,815,804.24
加：期初现金及现金等价物余额		638,834,100.80	323,018,296.56
六、期末现金及现金等价物余额		821,069,966.30	638,834,100.80

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	922,853,531.00				2,795,115,083.78	35,499,748.65	-850,000.00	3,426,846.89	125,114,313.28		571,575,406.10		4,381,735,432.40	1,698,670.86	4,383,434,103.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	922,853,531.00				2,795,115,083.78	35,499,748.65	-850,000.00	3,426,846.89	125,114,313.28		571,575,406.10		4,381,735,432.40	1,698,670.86	4,383,434,103.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,172,095.00			-76,512,483.85	14,087,665.76	-35,499,748.65	-5,898,451.35	3,029,608.49	2,710,858.01		287,284,535.91		255,029,386.62	-391,332.04	254,638,054.58

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

(一) 综合收益总额							- 5,898,451.35				289,552,357.18		283,653,905.83	20,063.10	283,673,968.93
(二) 所有者投入和减少资本	- 5,172,095.00			- 76,512,483.85	14,087,665.76	- 35,499,748.65		4,326,191.10					- 27,770,973.34	- 392,661.18	- 28,163,634.52
1. 所有者投入的普通股	- 5,172,095.00				- 40,635,785.23								- 45,807,880.23	- 1,700,000.00	- 47,507,880.23
2. 其他权益工具持有者投入资本				- 76,512,483.85									- 76,512,483.85		- 76,512,483.85
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,990,341.64								4,990,341.64		4,990,341.64
4. 其他					49,733,109.35	- 35,499,748.65		4,326,191.10					89,559,049.10	1,307,338.82	90,866,387.92
(三) 利润分配								2,710,858.01			- 2,267,821.27		443,036.74	- 18,733.96	424,302.78
1. 提取盈余公积								2,710,858.01			- 2,710,858.01				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											443,036.74		443,036.74	- 18,733.96	424,302.78

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							- 1,296,582.61					- 1,296,582.61		- 1,296,582.61
1. 本期提取							33,939,053.85					33,939,053.85		33,939,053.85
2. 本期使用							35,235,636.46					35,235,636.46		35,235,636.46
(六) 其他														
四、本期期末余额	917,681.4		- 76,512,483.85	2,809,202,749.54		- 6,748,451.35	6,456,455.38	127,825,171.29		858,859,942.01	4,636,764,819.02	1,307,338.82	4,638,072,157.84	

	36.00													
--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	922,853,531.00				2,900,559,124.95	35,499,748.65	-709,170.91	1,607,911.53	125,114,313.28		899,057,566.16		4,812,983,527.36	-857.08	4,812,982,670.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	922,853,531.00				2,900,559,124.95	35,499,748.65	-709,170.91	1,607,911.53	125,114,313.28		899,057,566.16		4,812,983,527.36	-857.08	4,812,982,670.28
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-105,444,041.17		-140,829.09	1,818,935.36			-327,482,160.06		-431,248,094.96	1,699,527.94	-429,548,567.02

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

(一) 综合收 益总额							-140,829.09						-	273,956,655 .16		-	274,097, 484.25	-472.06	274,097,9 56.31																			
(二) 所有者 投入和 减少资 本																	-	105,444, 041.17	1,700,00 0.00	-	103,744,0 41.17																	
1. 所有 者投入 的普通 股																			1,700,00 0.00		1,700,000 .00																	
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本																																						
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额																						1,487,15 8.83	1,487,15 8.83	1,487,158 .83														
4. 其他																								-	106,931, 200.00										106,931,2 00.00			
(三) 利润分 配																									-	53,525,504. 90									-	53,525,50 4.90	53,525,50 4.90	
1. 提取 盈余公 积																																						
2. 提取 一般风 险准备																																						
3. 对所 有者 (或股																										-	53,525,504. 90									-	53,525,50 4.90	53,525,50 4.90

东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)														
3. 盈余 公积弥 补亏损														
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项储 备								1,818,935.36					1,818,935.36	1,818,935.36
1. 本期 提取								35,250,381.32					35,250,381.32	35,250,381.32

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

2. 本期使用							33,431,445.96					33,431,445.96		33,431,445.96
(六) 其他														
四、本期期末余额	922,853,531.00			2,795,115,083.78	35,499,748.65	-850,000.00	3,426,846.89	125,114,313.28		571,575,406.10		4,381,735,432.40	1,698,670.86	4,383,434,103.26

公司负责人：唐向阳 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：王婷

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	922,853,531.00				3,209,336,791.40	35,499,748.65			79,921,359.10	279,333,617.62	4,455,945,550.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	922,853,531.00				3,209,336,791.40	35,499,748.65			79,921,359.10	279,333,617.62	4,455,945,550.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,172,095.00			-76,512,483.85	24,395,797.34	35,499,748.65	87,945.07		2,710,858.01	24,840,758.78	5,674,638.86
（一）综合收益总额							87,945.07			27,108,580.05	27,020,634.98
（二）所有者投入和减少资本	-5,172,095.00			-76,512,483.85	24,395,797.34	35,499,748.65					21,789,032.86

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	-5,172,095.00				- 30,327,65 3.65	- 35,499,74 8.65					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,990,341 .64						4,990,341 .64
4. 其他				- 76,512,48 3.85	49,733,10 9.35						- 26,779,37 4.50
(三) 利润分配									2,710,85 8.01	- 2,267,82 1.27	443,036.7 4
1. 提取盈余公积									2,710,85 8.01	- 2,710,85 8.01	
2. 对所有者(或股东)的分配										443,036. 74	443,036.7 4
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

四、本期期末余额	917,681,436.00			- 76,512,48 3.85	3,233,732 ,588.74		- 87,945.0 7		82,632,2 17.11	304,174, 376.40	4,461,620 ,189.33
----------	----------------	--	--	------------------------	----------------------	--	--------------------	--	-------------------	--------------------	----------------------

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	922,853,5 31.00				3,231,114 ,240.88	35,499,74 8.65			79,921,3 59.10	333,024, 513.27	4,531,413 ,895.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	922,853,5 31.00				3,231,114 ,240.88	35,499,74 8.65			79,921,3 59.10	333,024, 513.27	4,531,413 ,895.60
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					- 21,777,44 9.48					- 53,690,8 95.65	- 75,468,34 5.13
（一）综合收益总额										- 165,390. 75	- 165,390.7 5
（二）所有者投入和减少资 本					- 21,777,44 9.48						- 21,777,44 9.48
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额					1,487,158 .83						1,487,158 .83
4. 其他					- 23,264,60 8.31						- 23,264,60 8.31
（三）利润分配										- 53,525,5 04.90	- 53,525,50 4.90

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-	
										53,525,504.90	53,525,504.90	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	922,853,531.00				3,209,336,791.40	35,499,748.65				79,921,359.10	279,333,617.62	4,455,945,550.47

公司负责人：唐向阳

主管会计工作负责人：孙建华

会计机构负责人：王婷

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：有色金属矿采选业

公司经营范围：许可项目：非煤矿山矿产资源开采；金属与非金属矿产资源地质勘探；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：金属材料制造；黑色金属铸造；金属矿石销售；铁合金冶炼；选矿；金银制品销售；珠宝首饰零售；贵金属冶炼；耐火材料生产；耐火材料销售；有色金属合金销售；有色金属合金制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(二) 公司历史沿革

公司前身新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司(以下简称“金铬矿业”)于2002年5月14日由新疆有色金属工业(集团)有限责任公司出资组建,属国有独资公司,原注册资本1,000.00万元。公司根据新疆有色金属工业(集团)有限责任公司(新色集投资[2010]15号)文件《关于金铬矿业有限责任公司变更企业名称的批复》于2010年将名称变更为“西部黄金有限责任公司”。

2009年12月11日,根据公司股东会决议,增加注册资本8,700.00万元。新增注册资本由新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司以2009年10月31日的未分配利润11,247.54万元中的8,700.00万元转增。该次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲审字[2009]8-587号)验证。公司于2009年12月16日完成相应工商变更登记。

2009年12月23日,根据股东会议决议和修改后的章程规定:新疆有色金属工业(集团)有限责任公司增资18,300.00万元,增资后的公司注册资本为28,000.00万元人民币。该次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲审字[2009]8-601号)验证。公司于2009年12月25日完成相应工商变更登记。

2011年7月,根据新疆有色金属工业(集团)有限责任公司《关于西部黄金有限责任公司增资及其相关事项的决定》和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币4,000.00万元,新增注册资本由绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)、重庆骏驰投资发展有限公司、陕西鸿浩实业有限公司、新疆中博置业有限公司、新疆诺尔特矿业投资有限公司、湖南力恒企业发展有限公司认缴。变更后的注册资本为人民币32,000.00万元,该次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲松德验字[2011]2-0575号)验证。公司于2011年7月29日完成相应工商变更登记。

2011年9月,根据新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于西部黄金有限责任公司变更设立股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(新国资产权[2011]391号)、公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定,公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司以截止2011年7月31日的净资产765,462,621.24元扣除专项储备33,221,993.34元后的净资产732,240,627.90元折为股本510,000,000.00元(折股比例约为1:0.696492),折股后超出部分222,240,627.90元计入资本公积,变更后的股份公司注册资本为510,000,000.00元人民币,本次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲松德验字[2011]2-0615号)验证。公司于2011年9月27日完成相应工商变更登记。

2015年1月,根据公司2014年12月2日召开的2014年第六次临时股东大会决议和修改后的章程决定,公司申请增加注册资本人民币126,000,000.00元,经中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]31号文)核准,同意公司公开发行新股不超过12,600万股。公司本次发行后的注册资本为人民币636,000,000.00元,本次增资业经中审华寅五洲会计师事务所出具验资报告(CHW证验字[2015]0002号)验证。公司于2015年5月20日完成相应工商变更登记。

2021年9月14日,公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。中审华会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年9月28日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》(CAC证验字【2021】0190号):截至

2021年9月28日，公司已收到105人缴纳的出资额合计45,775,497.00元。本次激励计划授予登记的限制性股票共计666.31万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于2021年10月22日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次激励计划授予登记完成后，公司总股本由636,000,000股增加至642,663,100股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2022]1468号）和公司2022年第二次临时股东大会决议及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币245,317,800.00元，由公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司、杨生荣定向发行股份购买资产。变更后的注册资本为人民币887,980,900.00元。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年9月5日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》（CAC证验字[2022]0086号）：截至2022年9月5日止，变更后的累计注册资本为人民币887,980,900.00元，股本为人民币887,980,900.00元。公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于2022年9月8日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次登记完成后，公司总股本由642,663,100股增加至887,980,900股。

2022年9月14日，公司召开的第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，及公司于2022年8月25日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年9月15日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》（CAC证验字[2022]0101号）：截至2022年9月15日止，公司已收到19名激励对象缴纳的募集股款人民币7,420,032.00元。本次激励计划授予登记的限制性股票共计108.48万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于2022年9月22日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次激励计划授予登记完成后，公司总股本由887,980,900股增加至889,065,700股。

根据公司第四届董事会第十四次会议、第四届董事会第十七次会议、第四届董事会第二十一次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份募集配套资金方案的议案》等相关议案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1468号文《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，核准公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司、杨生荣发行股份购买相关资产，并向不超过35名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金不超过4亿元。2022年10月28日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC证验字[2022]0111号《西部黄金股份有限公司验资报告》。本次向特定对象发行人民币普通股A股36,363,636股登记完成后，公司总股本由889,065,700股增加至925,429,336.00股。

2022年11月14日召开的第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2021年限制性股票激励计划（2022年修订）及其摘要》（以下简称“《激励计划》”）的规定，鉴于公司股权激励计划规定的第一个解除限售期对应的业绩考核条件未达成，且期间存在部分激励对象离职或岗位调整等情形，公司决定回购注销相关激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。具体内容详见公司与本决议公告同日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（2022-088）。本次回购注销的限制性股票数量为2,575,805股，公司总股本由925,429,336.00股减少至922,853,531股。

2024年5月13日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施2021年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。同时一并终止与本激励计划配套的公司《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2022修订）》等文件，并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，限制性股票回购数量5,172,095股，限制性股票回购价格：回购价格为6.78元/股的限制性股票3,762,289股；回购价格为6.78元/股加上银行同期定期存款利息的限制性股票1,409,806股。本次回购注销完成后，公司总股本由922,853,531股减少至917,681,436股。

(三) 合并财务报表范围

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	克拉玛依市	克拉玛依市	11000	贵金属采选	100.00		100.00	投资设立
西部黄金伊犁有限责任公司	伊宁县	伊宁县	11000	贵金属采选	100.00		100.00	投资设立
西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密市	哈密市	3600	贵金属采选	100.00		100.00	投资设立
乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	8250	贵金属冶炼、加工	100.00		100.00	投资设立
西部黄金清河矿业有限责任公司	青河县	青河县	1000	矿产品技术的研究与开发	100.00		100.00	投资设立
伊犁金元矿业开发有限公司	尼勒克县	尼勒克县	200	矿产品的加工	100.00		100.00	收购
西部黄金(克拉玛依)矿业科技有限责任公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市	300	矿物学研究, 矿业技术咨询, 化学药剂生产与销售	100.00		100.00	投资设立
阿克陶科邦锰业制造有限公司	克州阿克陶县	克州阿克陶县	26000	金属材料制造、黑色金属铸造、金属矿石销售、铁合金冶炼、普通货物仓储	100.00		100.00	收购
阿克陶百源丰矿业公司	克州阿克陶县	克州阿克陶县	5000	金属矿石销售、选矿、矿山机械销售、非金属矿及制品销售、金属材料销售、土石方工程施工、普通货物仓储	100.00		100.00	收购
富蕴恒盛铍业有限责任公司	阿勒泰富蕴县	阿勒泰富蕴县	23500.74	铍及铍合金产品的加工、销售、矿产品收购、加工、销售, 采矿选矿设备的加工, 采选矿工艺设计技术咨询, 对外贸易。	100.00		100.00	收购
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	克州阿克陶县	克州阿克陶县	5000	矿业投资、矿业开发、企业投资管理、企业技术咨询、销售, 矿产品、矿山机械设备及租赁	100.00		100.00	收购
新疆宏发铁合金股份有限公司	阿克苏库车市	阿克苏库车市	10000	铁合金冶炼, 煤炭及制品销售	58.80		58.80	收购

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2024 年 12 月 31 日止的 2024 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万
本期重要的应收款项核销	100 万
重要的账龄超过一年的预付账款	500 万
重要的在建工程	1000 万
重要的账龄超过一年的应付账款	500 万
重要的账龄超过一年的预收账款	500 万
重要的账龄超过一年的其他应付款	500 万
重要的非全资子公司	1000 万
重要的合营企业或联营企业	300 万

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

（1）企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

（2）企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

（3）其他合同安排产生的权利。

（4）企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

（1）本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

（2）本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

（3）本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

（4）本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

（1）该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

（2）除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子

公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十五）2 中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11、金融工具

适用 不适用

金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（一）预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

（二）预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

（三）预期信用损失的会计处理方法

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：①应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑公司集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；或②金融资产逾期超过 90 天。

②已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

③预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

④核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、 应收票据

√适用 □不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见本报告第十节财务报告五、13.“应收账款”按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见第十节五 13“应收账款”基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见第十节五 13“应收账款”按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准。

13、 应收账款

√适用 □不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据—商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款—账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款—账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	0.5%
1 至 2 年	12%

2 至 3 年	30%
3 至 4 年	56%
4 至 5 年	95%
5 年以上	100%

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

14、 应收款项融资√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

参见本报告第十节财务报告五、13. “应收账款”按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

参见第十节五 13 “应收账款”基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

参见第十节五 13 “应收账款”按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准。

15、 其他应收款√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

参见本报告第十节财务报告五、13. “应收账款”按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据之说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	0.50%
1 至 2 年	4%
2 至 3 年	31%
3 至 4 年	80%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准适用 不适用

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提其他应收款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

16、 存货适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类。

发出存货的计价方法：存货取得时按照实际成本核算，存货发出时，库存商品及原材料采取加权平均法确定其发出的实际成本。

存货的盘存制度：存货盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17、 合同资产**适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

① 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

② 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

③ 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

20、投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

21、固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-50 年	3%-5%	1.90%-9.70%
机器设备	直线法	4-25 年	3%-5%	3.80%-24.25%
运输设备	直线法	6-13 年	3%-5%	7.31%-16.16%
电子设备及其他	直线法	3-13 年	3%-5%	7.31%-32.33%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

(1) 在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

①本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：

对于为构建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	30-50	土地使用年限
软件	5	使用年限
采矿权	产量法	权证核定矿量

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回，即使价值得以恢复。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31、预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

A. 标准金的销售收入确认：

公司标准金在上交所的交易平台进行销售，在完成实物交割后根据成交确认单和清算单确认收入。

B. 金精矿、电解金属锰、锰矿石及铍铜合金等产品的销售收入确认：

根据销售模式不同，金精矿、电解金属锰、锰矿石及铍铜合金等产品的销售收入确认方式如下：

a. 出厂销售：公司根据出厂的产品数量（以公司出厂时过磅数量为准，运输过程产生的非正常损耗由运输公司承担，合理损耗由客户承担）、供需双方共同认可的化验结果及出厂时点的市场价格填制产品结算单，公司依据经双方确认的产品结算单确认销售收入。

b. 到厂销售：客户根据实际收到的产品数量（产品到达客户场地，客户的过磅数量；运输过程的合理损耗由公司承担计入销售费用，非正常损耗由运输公司承担）、双方共同认可的化验结果及到达客户时点的市场价格填制产品结算单，公司依据经双方确认的产品结算单确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政

策性优惠利率计算相关借款费用；或：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 土地复垦及环境恢复费用

公司根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内在的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

(2) 矿产储量

矿产储量为按产量法计提折旧的主要参数。公司对矿产储量的估计遵从相关规章制度和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

(3) 勘探开发成本

勘探开发成本包括在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，计入无形资产采矿权，按照产量法摊销。公司对于处于预查、普查阶段的勘探支出直接费用化，对于处于详查、勘探阶段的开发支出列入开发支出中暂时资本化。

(4) 维简费和安全生产费

公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财政部财企[2004]324号）的规定计提和使用维简费。根据《财政部安全生产监管总局关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》（财政部财企[2006]478号）、财政部安全生产监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）、（财资{2022}136号）的规定计提和使用安全生产费。

公司根据《关于印发〈企业会计准则解释第3号〉的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。

同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉》（财资{2022}136号）的规定：

本公司专项储备计提标准为：公司下属子公司地下矿石依据开采的原矿产量每吨15元标准计提安全费用；对下属子公司未闭库尾矿库按标准计提：三等及三等以上尾矿库每吨4元，四等及五等尾矿库每吨5元。尾矿库回采按当月回采尾矿量计提企业安全生产费用，其中三等及三等以上尾矿库每吨1元，四等及五等尾矿库每吨1.5元。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
消费税	黄金饰品及珠宝销售额	5%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	应税销售额	4%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
西部黄金伊犁有限责任公司	15
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	15
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	15
阿克陶百源丰矿业有限公司	15
富蕴恒盛铍业有限责任公司	15

2、税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税税收优惠政策：

①根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税规定，西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司、西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司适用 15% 所得税优惠税率。

②根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2020 年第 23 号）文件规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》（自 2021 年 3 月 1 日起施行）中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，可减按 15% 税率缴纳企业所得税”规定，阿克陶百源丰矿业有限公司、西部黄金伊犁有限责任公司、富蕴恒盛铍业有限责任公司符合西部地区新增鼓励类产业中第十条：新疆维吾尔自治区第 5 条关于铁、锰、铜、镍、铅、锌、钨（钨）、铋、稀有金属勘探、有序开采、精深加工、加工新技术开发及应用，故企业所得税减按 15% 税率缴纳。

(2) 增值税税收优惠政策：

根据财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142 号）文件的规定：“黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免征增值税，发生实物交割的实行增值税即征即退政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。”

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵

扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，阿克陶科邦锰业制造有限公司符合先进制造业要求，享受可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,701.27	38,164.17
银行存款	1,169,104,096.46	692,042,239.62
其他货币资金	7,025,047.00	27,741,990.81
存放财务公司存款		
合计	1,176,134,844.73	719,822,394.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末余额中存在冻结资金 11,000.00 元，系西部黄金伊犁有限责任公司建设银行 6505016560570000011 户 ETC 保证金。

公司为了保证经营资金需要（采购物资，主要为采购锰锭、合质金，缴纳税款，支付工程款、工资等），须保持一定的存量资金。根据公司销售策略，12 月加快了黄金的销售，销售黄金 837 千克，并及时取得销售货款，由于年底时间紧张不能及时偿还贷款（部分贷款已于次年 1 月偿还），造成年末货币资金余额较高。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黄金期货业务	4,081,704.00	9,103,796.00
合计	4,081,704.00	9,103,796.00

其他说明：

本期期末较期初减少 5,022,092.00 元，下降 55.16%，主要原因为本期衍生金融资产黄金期货投资余额减少。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,900,907.97	52,674,864.32
商业承兑票据	112,054,981.40	92,326,672.02
减：坏账准备	-560,274.91	-461,633.36
合计	165,395,614.46	144,539,902.98

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	97,982,551.52	48,500,771.64
商业承兑汇票		82,583,997.55
合计	97,982,551.52	131,084,769.19

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	53,900,907.97	32.48			53,900,907.97	52,674,864.32	36.33			52,674,864.32
其中：										
银行承兑汇票	53,900,907.97	32.48			53,900,907.97	52,674,864.32	36.33			52,674,864.32
按组合计提坏账准备	112,054,981.40	67.52	560,274.91	0.50	111,494,706.49	92,326,672.02	63.67	461,633.36	0.50	91,865,038.66
其中：										
商业承兑汇票	112,054,981.40	67.52	560,274.91	0.50	111,494,706.49	92,326,672.02	63.67	461,633.36	0.50	91,865,038.66
合计	165,955,889.37	/	560,274.91	/	165,395,614.46	145,001,536.34	/	461,633.36	/	144,539,902.98

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	53,900,907.97			银行信用坏账风险低的票据不计提坏账准备
合计	53,900,907.97			/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:商业承兑汇票

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	112,054,981.40	560,274.91	0.50
合计	112,054,981.40	560,274.91	0.50

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

应收票据—商业承兑汇票组合参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		461,633.36		461,633.36
2024年1月1日余额在本期		461,633.36		461,633.36
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-330,308.06		-330,308.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		428,949.61		428,949.61
2024年12月31日余额		560,274.91		560,274.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	461,633.36	-330,308.06			428,949.61	560,274.91
合计	461,633.36	-330,308.06			428,949.61	560,274.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	735,041,624.38	508,774,535.44
1 年以内小计	735,041,624.38	508,774,535.44
1 至 2 年	1,312,456.65	14,749,277.73
2 至 3 年	196,000.00	1,400,480.00
3 至 4 年	1,274,480.00	
4 至 5 年		49,272.84
5 年以上	1,739,294.64	1,690,021.80

合计	739,563,855.67	526,663,587.81
----	----------------	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	494,135.20	0.07	494,135.20	100.00		494,135.20	0.09	494,135.20	100.00	
其中：										
预计全部无法收回	494,135.20	0.07	494,135.20	100.00		494,135.20	0.09	494,135.20	100.00	
按组合计提坏账准备	739,069,720.47	99.93	5,850,371.19	0.79	733,219,349.28	526,169,452.61	99.91	5,335,616.65	1.01	520,833,835.96
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	739,069,720.47	99.93	5,850,371.19	0.79	733,219,349.28	526,169,452.61	99.91	5,335,616.65	1.01	520,833,835.96
合计	739,563,855.67	/	6,344,506.39	/	733,219,349.28	526,663,587.81	/	5,829,751.85	/	520,833,835.96

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
石嘴山市正通工贸有限公司	394,135.20	394,135.20	100.00	无法收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
合计	494,135.20	494,135.20	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:以账龄表为基础预期信用损失组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	735,041,624.38	3,675,208.15	0.50
1至2年	1,312,456.65	157,494.80	12.00
2至3年	196,000.00	58,800.00	30.00
3至4年	1,274,480.00	713,708.80	56.00
4至5年			
5年以上	1,245,159.44	1,245,159.44	100.00
合计	739,069,720.47	5,850,371.19	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

应收账款一账龄组合参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		5,335,616.65	494,135.20	5,829,751.85
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-383,607.39		-383,607.39

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		898,361.93		898,361.93
2024年12月31日余额		5,850,371.19	494,135.20	6,344,506.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	5,829,751.85	-383,607.39			898,361.93	6,344,506.39
合计	5,829,751.85	-383,607.39			898,361.93	6,344,506.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 14	405,920,500.00		405,920,500.00	54.89	2,029,602.50
公司 16	105,574,715.68		105,574,715.68	14.28	527,873.58
公司 17	99,530,927.56		99,530,927.56	13.46	497,654.64

公司 11	29,216,787.72		29,216,787.72	3.95	146,083.94
公司 17	26,361,310.00		26,361,310.00	3.56	131,806.55
合计	666,604,240.96		666,604,240.96	90.14	3,333,021.21

其他说明：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 666,604,240.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,333,021.21 元。

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,039,420.39	17,257,540.00
合计	10,039,420.39	17,257,540.00

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	97,982,551.52	
合计	97,982,551.52	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,039,420.39	100.00			10,039,420.39	17,257,540.00	100.00			17,257,540.00
其中：										
应收票据	10,039,420.39	100.00			10,039,420.39	17,257,540.00	100.00			17,257,540.00
合计	10,039,420.39	/		/	10,039,420.39	17,257,540.00	/		/	17,257,540.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
应收票据	10,039,420.39		
合计	10,039,420.39		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	170,562,582.12	97.72	244,621,234.08	99.85
1至2年	3,982,614.98	2.28	87,615.00	0.04
2至3年	5,100.00			
3年以上	3,000.00		269,562.28	0.11
合计	174,553,297.10	100.00	244,978,411.36	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司3	140,000,000.00	80.20
公司18	18,750,000.00	10.74
公司19	5,397,900.94	3.09
公司20	2,930,000.10	1.68
公司21	1,875,479.99	1.07
合计	168,953,381.03	96.78

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,247,643.12	22,866,535.41
合计	54,247,643.12	22,866,535.41

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	53,728,775.53	22,739,596.82
1 年以内小计	53,728,775.53	22,739,596.82
1 至 2 年	1,262,238.90	640,761.77
2 至 3 年	324,859.83	6,000.00
3 至 4 年		21,476.57
4 至 5 年	21,476.57	2,610,000.00
5 年以上	9,281,710.48	6,971,710.48
合计	64,619,061.31	32,989,545.64

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	51,261,388.71	16,792,810.29
借款	1,971,849.92	6,081,016.95
其他暂收代付款	11,385,822.68	10,115,718.40
合计	64,619,061.31	32,989,545.64

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		3,780,754.41	6,342,255.82	10,123,010.23

2024年1月1日余额在本期		3,780,754.41	6,342,255.82	10,123,010.23
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-158,836.43	336,110.93	177,274.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		71,133.46		71,133.46
2024年12月31日余额		3,693,051.44	6,678,366.75	10,371,418.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,342,255.82	336,110.93				6,678,366.75
其中：预计全部无法收回	6,342,255.82	336,110.93				6,678,366.75
按组合计提坏账准备的应收账款	3,780,754.41	-158,836.43			71,133.46	3,693,051.44
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	3,780,754.41	-158,836.43			71,133.46	3,693,051.44
合计	10,123,010.23	177,274.50			71,133.46	10,371,418.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
新疆国源土地矿产资源交易中心（有限公司）	50,000,000.00	77.38	保证金	1年以内	250,000.00
山西彰桂文化传媒有限公司	2,610,000.00	4.04	其他	5年以上	2,610,000.00
温州井巷队-林江	1,711,738.83	2.65	其他	5年以上	1,711,738.83
新疆广达恒业投资发展有限公司	1,000,000.00	1.55	往来款	1年以内	5,000.00
上海黄金交易所	940,000.00	1.45	保证金	1-2年、 4-5年	52,800.00
合计	56,261,738.83	87.07		/	4,629,538.83

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	231,904,807.64	11,490,597.90	220,414,209.74	136,034,276.08	197,412.25	135,836,863.83
在产品	62,622,546.23		62,622,546.23	65,902,028.98		65,902,028.98
库存商品	492,250,738.95	16,030,711.41	476,220,027.54	410,347,281.77	1,835,023.09	408,512,258.68
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
在途物资	63,075,685.07		63,075,685.07	2,507,985.99		2,507,985.99
委托加工物资	124,489.82		124,489.82	374,451.80		374,451.80
发出商品	6,655,824.76		6,655,824.76	577,139.56		577,139.56
合计	856,634,092.47	27,521,309.31	829,112,783.16	615,743,164.18	2,032,435.34	613,710,728.84

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	197,412.25	6,606,472.69	4,686,712.96			11,490,597.90
在产品						
库存商品	1,835,023.09	1,283,200.00	12,912,488.32			16,030,711.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,032,435.34	7,889,672.69	17,599,201.28			27,521,309.31

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	8,447,272.29	1,885,961.38
增值税-待抵扣进项税额	19,882,845.95	6,457,773.64
合计	28,330,118.24	8,343,735.02

其他说明：

其他流动资产期末较期初增加 19,986,383.22 元，增长 2.40 倍，主要原因是本期增值税待抵扣进项税增加所致。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	285,264.85			-52,085.20						233,179.65	
新疆宏发铁合金股份有限公司	1,557,445.08			-1,557,445.08							
小计	1,842,709.93			-1,609,530.28						233,179.65	
合计	1,842,709.93			-1,609,530.28						233,179.65	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
新疆北阿铁路有限责任公司										1,000,000	
合计										1,000,000	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,346,101.98			2,346,101.98
2. 本期增加金额	1,632,181.01			1,632,181.01
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,632,181.01			1,632,181.01
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,978,282.99			3,978,282.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,677,847.09			1,677,847.09
2. 本期增加金额	902,361.38			902,361.38
(1) 计提或摊销	90,821.64			90,821.64
(2) 其他增加	811,539.74			811,539.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,580,208.47			2,580,208.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,398,074.52			1,398,074.52
2. 期初账面价值	668,254.89			668,254.89

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,043,369,922.54	1,943,450,115.79
固定资产清理		
合计	2,043,369,922.54	1,943,450,115.79

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	酒店业家具及其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,559,191,115.33	1,171,688,000.07	61,840,560.70	63,333,878.21	5,730,216.03	100,556,339.56	3,962,340,109.90
2. 本期增加金额	301,959,053.91	154,639,465.45	7,949,979.56	14,622,036.08	5,275,953.14	25,931,734.09	510,378,222.23
(1) 购置	38,820,026.01	31,975,291.41	3,329,119.13	6,693,908.08	979,760.66	4,904,605.67	86,702,710.96
(2) 在建工程转入	51,367,882.99	38,469,797.43		2,862,518.64			92,700,199.06
(3) 企业合并增加	211,771,144.91	84,194,376.61	4,620,860.43	5,065,609.36	4,267,992.48		309,919,983.79
(4) 其他					28,200.00	21,027,128.42	21,055,328.42
3. 本期减少金额	2,424,267.23	16,095,410.97	3,219,958.90	2,491,161.97	195,059.57	81,115.76	24,506,974.40
(1) 处置或报废	2,245,650.92	16,095,410.97	3,219,958.90	2,491,161.97	195,059.57	79,966.20	24,327,208.53
(2) 其他	178,616.31					1,149.56	179,765.87
4. 期末余额	2,858,725,902.01	1,310,232,054.55	66,570,581.36	75,464,752.32	10,811,109.60	126,406,957.89	4,448,211,357.73
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,053,573,520.54	694,007,485.66	47,902,225.73	47,152,048.43	2,827,809.79	47,304,561.89	1,892,767,652.04
2. 本期增加金额	233,124,259.10	128,830,994.27	6,424,190.41	9,145,809.80	3,394,594.76	7,259,497.20	388,179,345.54
(1) 计提	133,994,152.68	64,827,899.97	3,456,262.97	6,210,125.06	580,898.94	7,259,497.20	216,328,836.82

(2) 企业合并增加	99,130,106.42	64,003,094.30	2,967,927.44	2,935,684.74	2,813,695.82		171,850,508.72
3. 本期减少金额	1,227,014.63	15,642,669.89	2,855,120.60	2,113,182.36	144,893.78	43,635.36	22,026,516.62
(1) 处置或报废	1,227,014.63	14,874,192.65	2,855,120.60	2,113,182.36	144,893.78	43,635.36	21,258,039.38
(2) 其他		768,477.24					768,477.24
4. 期末余额	1,285,470,765.01	807,195,810.04	51,471,295.54	54,184,675.87	6,077,510.77	54,520,423.73	2,258,920,480.96
三、减值准备							
1. 期初余额	82,613,058.76	41,620,578.64	853,784.36	980,456.24	54,464.07		126,122,342.07
2. 本期增加金额	3,657,637.52	15,117,060.40	3,611.81	84,376.22	1,203,590.78		20,066,276.73
(1) 计提	3,113,377.22	11,826,324.48					14,939,701.70
(2) 其他	544,260.30	3,290,735.92	3,611.81	84,376.22	1,203,590.78		5,126,575.03
3. 本期减少金额		52,391.64	212,414.00	1,589.39	1,269.54		267,664.57
(1) 处置或报废		52,391.64	212,414.00	1,589.39	1,269.54		267,664.57
4. 期末余额	86,270,696.28	56,685,247.40	644,982.17	1,063,243.07	1,256,785.31		145,920,954.23
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,486,984,440.72	446,350,997.11	14,454,303.65	20,216,833.38	3,476,813.52	71,886,534.16	2,043,369,922.54
2. 期初账面价值	1,423,004,536.03	436,059,935.77	13,084,550.61	15,201,373.54	2,847,942.17	53,251,777.67	1,943,450,115.79

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	226,365,954.16	198,866,538.50
工程物资		
合计	226,365,954.16	198,866,538.50

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
哈图金矿矿区生态修复治理项目				2,886,791.87		2,886,791.87
零星工程及井项工程	90,206,248.55	9,895,415.03	80,310,833.52	101,746,609.28	9,895,415.03	91,851,194.25
新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿基建项目	94,016,635.77		94,016,635.77	44,908,315.83		44,908,315.83
井巷开拓工程	8,186,263.55		8,186,263.55	25,729,015.93		25,729,015.93
待安装设备及其他	820,520.82		820,520.82	1,316,924.83		1,316,924.83
井下消防				1,205,177.21		1,205,177.21
安全避险“六大系统”二期建设项目				1,729,236.94		1,729,236.94
二区锰矿地下采矿工程	94,339.62		94,339.62	94,339.62		94,339.62
设备投资	1,131,420.36		1,131,420.36	5,488,529.31		5,488,529.31
湿磨上料系统改造				1,241,094.32		1,241,094.32
15万吨电解锰二期建设项目	4,160,233.66		4,160,233.66	4,160,233.66		4,160,233.66
2023年哈图金矿(齐I矿区)地下采矿技改工程	1,730,223.35		1,730,223.35	500,000.00		500,000.00
哈图金矿千米井开采过程中采场地压活动在线监测525m-375m	1,170,000.00		1,170,000.00	780,000.00		780,000.00
哈图金矿有限责任公司浮选尾矿库技改项目	2,729,253.99		2,729,253.99	1,388,825.67		1,388,825.67
千米井人员定位、监测监控及通信联络	409,644.65		409,644.65	258,833.36		258,833.36
设备待安装	2,031,113.86		2,031,113.86	7,740,425.00		7,740,425.00

球磨机及轴流风机检修	72,456.31		72,456.31	72,456.31		72,456.31
酸氨库易地新建项目土建工程				2,875,213.49		2,875,213.49
酸氨库易地新建项目待摊支出				656,351.58		656,351.58
安全风险监测预警平台建设项目	599,495.89		599,495.89	387,472.08		387,472.08
设备安装	878,938.06		878,938.06	739,809.76		739,809.76
菱锰矿制备锰酸锂用四氧化三锰技术研发				1,007,550.46		1,007,550.46
30kt/a 电池级四氧化三锰项目	8,811,952.04		8,811,952.04	504,152.28		504,152.28
辊磨技改项目				247,031.51		247,031.51
科邦车间消防整改及消防控制室搬迁				769,525.02		769,525.02
科邦锰业实验室项目	23,584.91		23,584.91	23,584.91		23,584.91
科邦三号职工宿舍楼修缮工程				304,453.30		304,453.30
哈图金矿（齐 I 金矿区）深部采掘工程（525 中段-375 中段）	9,831,338.77		9,831,338.77			
1#变电所整体升级改造项目	1,555,486.02		1,555,486.02			
新建危险废物暂存库项目	5,202,202.86		5,202,202.86			
新购一套一体化生活污水处理设备	644,142.68		644,142.68			
新疆有色金属工业集团有限责任公司安全风险监测预警平台建设项目	140,705.04		140,705.04			
低品位铍矿石制取铍类产品研发（试验）基地	231,832.62		231,832.62			
1000 吨/日锰矿选矿厂项目	979,946.88		979,946.88			

电解车间 6#作业区自动化示范线项目	407,457.03		407,457.03			
阿克陶科邦锰业制造有限公司盐酸库建设项目	153,758.08		153,758.08			
科邦锰业新建档案室项目	23,584.91		23,584.91			
11#硫酸罐制作安装工程	18,588.91		18,588.91			
合计	236,261,369.19	9,895,415.03	226,365,954.16	208,761,953.53	9,895,415.03	198,866,538.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆阿克陶县玛尔坎土锰矿基建项目	147,811,200.00	44,908,315.83	49,108,319.94			94,016,635.77	66.96	66.96				自筹
井巷开拓工程	80,000,000.00	25,729,015.93	16,934,059.77	34,476,812.15		8,186,263.55	17.32	17.32				自筹
合计	227,811,200.00	70,637,331.76	66,042,379.71	34,476,812.15		102,202,899.32	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
哈密金矿-金窝子3#脉群金矿采选扩能工程	4,591,069.68			4,591,069.68	子公司矿山部分井架拆除和井口封闭
哈密金矿-210金矿350吨/日选矿厂建设项目	968,070.71			968,070.71	子公司矿山部分井架拆除和井口封闭
哈密金矿-哈密金矿300吨/日选厂技改工程	277,000.00			277,000.00	子公司矿山部分井架拆除和井口封闭
哈密金矿-绿色矿山项目	1,819,344.75			1,819,344.75	子公司矿山部分井架拆除和井口封闭
哈密金矿-选矿厂尾矿库改扩建工程	1,351,478.89			1,351,478.89	子公司矿山部分井架拆除和井口封闭
哈密金矿-金窝子金矿500吨/日选矿厂建设项目	145,430.00			145,430.00	子公司矿山部分井架拆除和井口封闭
零星工程及井项工程	743,021.00			743,021.00	
合计	9,895,415.03			9,895,415.03	--

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,945,252.61	11,945,252.61
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	521,558.79	521,558.79
(1) 处置		
(2) 其他	521,558.79	521,558.79
4. 期末余额	11,423,693.82	11,423,693.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,194,525.26	1,194,525.26
2. 本期增加金额	1,136,574.28	1,136,574.28
(1) 计提	1,136,574.28	1,136,574.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,331,099.54	2,331,099.54
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,092,594.28	9,092,594.28
2. 期初账面价值	10,750,727.35	10,750,727.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	黄金交易席位费	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	209,238,112.55	596,727.73	1,689,805.87	2,485,134,477.97	5,449,181.53	1,150,000.00	2,703,258,305.65
2. 本期增加金额	20,768,624.76			214,500.00	2,915,756.38		23,898,881.14
(1) 购置	423,117.00			214,500.00	2,864,999.99		3,502,616.99
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	19,952,111.55				50,756.39		20,002,867.94
(4) 其他	393,396.21						393,396.21
3. 本期减少金额				393,396.21	-		393,396.21
(1) 处置							
(2) 其他				393,396.21			393,396.21
4. 期末余额	230,006,737.31	596,727.73	1,689,805.87	2,484,955,581.76	8,364,937.91	1,150,000.00	2,726,763,790.58
二、累计摊销							
1. 期初余额	50,351,225.97	138,062.11	1,689,805.87	990,158,769.66	4,880,270.68	1,150,000.00	1,048,368,134.29
2. 本期增加金额	6,421,825.19	56,172.13	-	143,077,553.20	211,228.86		149,766,779.38
(1) 计提	5,715,503.63	56,172.13		143,077,553.20	169,568.47		149,018,797.43
(2) 企业合并增加	706,321.56				41,660.39		747,981.95
(3) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	56,773,051.16	194,234.24	1,689,805.87	1,133,236,322.86	5,091,499.54	1,150,000.00	1,198,134,913.67

三、减值准备							
1. 期初余额	153,592.76			51,603.31			205,196.07
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	153,592.76			51,603.31			205,196.07
四、账面价值							
1. 期末账面价值	173,080,093.39	402,493.49		1,351,667,655.59	3,273,438.37		1,528,423,680.84
2. 期初账面价值	158,733,293.82	458,665.62		1,494,924,105.00	568,910.85		1,654,684,975.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
阿克陶百源丰矿业有限公司	99,240,536.47			99,240,536.47
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	60,005,214.41			60,005,214.41
合计	159,245,750.88			159,245,750.88

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
阿克陶百源丰矿业有限公司	11,271,306.33	11,734,008.17		23,005,314.50
合计	11,271,306.33	11,734,008.17		23,005,314.50

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：1. 蒙新天霸商誉的形成，公司购买蒙新天霸 100%股权，形成非同一控制下企业合并，在企业合并中，资产评估增值导致其账面价值高于计税基础，从而形成一项应纳税暂时性差异，根据所得税会计准则，企业合并中产生的应纳税暂时性差异不满足初始确认豁免的要求，均应确认递延所得税负债，同时确认同等金额的商誉，该部分商誉亦不是“核心商誉”。

2. 百源丰商誉的形成，公司 2022 年自于有色集团（控股股东）购买百源丰 65%股权，形成同一控制下企业合并。有色集团以前年度从第三方收购百源丰股权，应视同合并后形成的报告主体自有色集团开始实施控制时起，一直是一体化存续下来的，应以百源丰的资产、负债（包括有色集团收购被百源丰而形成的商誉）在有色集团财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。有色集团收购百源丰矿业 65%股权时形成商誉，故公司同一控制企业合并百源丰时合并该商誉，该商誉是因资产评估增值导致其账面价值高于计税基础，形成应纳税暂时性差异，确认为递延所得税负债，从而产生了商誉，该部分商誉亦不是“核心商誉”。应逐步就以后各期递延所得税负债的转回确认商誉减值准备 23,005,314.50 元。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)		
阿克陶百源丰矿业有限公司+阿克陶科邦锰业制造有限公司	30,805.00	28,227.37	91.63	26,206.00	23,546.08	89.85	1,173.40	1,072.68
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	2,980.00	-757.72	-125.43	-726.00	-557.60	123.20		

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,589,017.56	184,793.52	476,948.52		3,296,862.56
租赁费	2,373,836.96		519,677.76		1,854,159.20
维修改造支出	4,244,463.14	570,944.04	1,670,786.56	454,153.93	2,690,466.69
其他	246,014.28		28,942.80		217,071.48
阴极板	4,726,048.65	4,867,256.64	3,909,746.81		5,683,558.48
铜排	5,447,214.19	-	3,307,607.39		2,139,606.80
道路建设	2,324,159.03	35,643.56	304,865.11		2,054,937.48
钛阳极、新型隔膜框	25,296,094.83	16,137,714.19	12,831,855.74		28,601,953.28
1号阳极池清理费用	354,142.66	431,192.66	150,563.81		634,771.51
电解车间防腐维修	983,504.12		983,504.12		
制液车间防腐维修	134,649.97		134,649.97		
科邦建筑可燃物改造	4,430,768.90	319,136.66	481,373.36		4,268,532.20
输变电工程	6,256,222.57	150,943.40	684,801.71		5,722,364.26
河道治理	2,945,449.38		981,816.48		1,963,632.90
哈图金矿矿区生态修复治理项目	17,700,000.00		3,600,000.00		14,100,000.00
合计	81,051,586.24	22,697,624.67	30,067,140.14	454,153.93	73,227,916.84

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	289,135,631.58	67,021,852.99	248,135,060.63	57,207,030.99
内部交易未实现利润	76,480,468.11	19,120,117.03	24,693,916.62	3,704,087.50
可抵扣亏损				
应付职工薪酬-离职福利	85,860,148.90	14,499,466.63	93,344,374.16	15,783,190.78

公允价值计量	1,000,000.00	150,000.00	2,356,100.00	353,415.00
股权激励			9,887,862.01	1,896,778.30
应交矿产资源补偿费	521,987.23	130,496.81	521,987.23	130,496.81
预计负债	134,742,469.97	20,602,071.12	106,154,162.64	16,230,811.21
租赁负债	9,446,604.39	2,361,651.10	10,952,168.63	2,738,042.16
无形资产	152,797,181.23	22,919,577.18	151,388,363.47	22,708,254.52
合计	749,984,491.41	146,805,232.86	647,433,995.39	120,752,107.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,186,526,924.79	218,441,759.94	1,247,334,654.19	211,292,642.76
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	9,092,594.28	2,273,148.57	10,750,727.35	2,687,681.83
固定资产-弃置费用	64,844,770.75	9,973,773.00	45,962,558.32	7,076,005.17
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,991,380.00	747,845.00		
合计	1,263,455,669.82	231,436,526.51	1,304,047,939.86	221,056,329.76

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	479,619,520.82	431,219,459.92
合计	479,619,520.82	431,219,459.92

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2024 年度		58,935,194.39	
2025 年度	39,280,986.05	63,396,095.16	
2026 年度	68,317,497.25	68,317,497.25	
2027 年度	44,562,442.07	44,562,442.07	
2028 年度	196,008,231.05	196,008,231.05	
2029 年度	131,450,364.40		
合计	479,619,520.82	431,219,459.92	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款				15,211.95		15,211.95
预付设备款				2,565,344.00		2,565,344.00
其他长期资产款	602,100.00		602,100.00			
合计	602,100.00		602,100.00	2,580,555.95		2,580,555.95

其他说明：

本账户期末数比期初数减少 1,978,455.95 元，下降 76.67%，主要原因为：本期子公司设备到厂安装，将预付款项转入固定资产等。

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	11,000.00	11,000.00	冻结	保证金	17,000.00	17,000.00	冻结	保证金
应收票据	131,084,769.19	131,084,769.19	其他	期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据未终止确认	104,513,918.78	104,513,918.78	其他	期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据未终止确认
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
应收账款	66,861,101.81	66,861,101.81	其他	已转让未终止确认的应收账款	17,671,362.16	17,671,362.16	其他	已转让未终止确认的应收账款
固定资产	132,488,999.07	32,906,257.38	其他	抵押				
无形资产	2,188,687.90	1,603,410.90	其他	抵押				
存货	19,701,000.00	19,701,000.00	其他	抵押				
合计	352,335,557.97	252,167,539.28			122,202,280.94	122,202,280.94		--

其他说明：

无

32、 短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	66,501,557.42	
保证借款		
信用借款	355,235,568.40	450,399,444.44
合计	421,737,125.82	450,399,444.44

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	146,943,474.24	149,915,134.85	/
其中：			
其他-黄金租赁	146,943,474.24	149,915,134.85	/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其中：			
合计	146,943,474.24	149,915,134.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	244,002,523.70	209,959,089.10
1年以上	46,286,407.40	66,956,211.81
合计	290,288,931.10	276,915,300.91

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	4,941,792.99	尚未结算完毕
甘肃省水利水电工程局电力建设工程处	2,580,000.00	尚未结算完毕
合计	7,521,792.99	

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	352,707.45	190,572.83
合计	352,707.45	190,572.83

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	78,930,778.42	3,613,916.61
合计	78,930,778.42	3,613,916.61

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,761,281.75	296,415,077.88	287,332,012.68	46,844,346.95
二、离职后福利-设定提存计划	977,140.14	36,766,999.56	37,744,139.70	
三、辞退福利		7,244,446.20	7,244,446.20	
四、一年内到期的其他福利	13,305,539.08	9,760,132.76	12,363,987.93	10,701,683.91
合计	52,043,960.97	350,186,656.40	344,684,586.51	57,546,030.86

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,294,124.44	220,200,904.74	211,958,908.93	25,536,120.25
二、职工福利费		27,633,692.34	27,633,692.34	
三、社会保险费		19,524,304.65	19,524,304.65	
其中：医疗保险费		15,953,361.77	15,953,361.77	
工伤保险费		3,570,942.88	3,570,942.88	
生育保险费				
四、住房公积金		14,839,878.21	14,839,878.21	
五、工会经费和职工教育经费	20,108,646.30	6,242,927.87	5,508,891.77	20,842,682.40
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	358,511.01	7,973,370.07	7,866,336.78	465,544.30
合计	37,761,281.75	296,415,077.88	287,332,012.68	46,844,346.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	977,140.14	29,007,004.44	29,984,144.58	
2、失业保险费		911,290.40	911,290.40	
3、企业年金缴费		6,848,704.72	6,848,704.72	
合计	977,140.14	36,766,999.56	37,744,139.70	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,048,485.42	75,120.67
消费税		3,023.26
营业税		
企业所得税	47,700,007.63	25,532,317.26
个人所得税	916,022.78	209,336.71
城市维护建设税	101,647.51	58,478.74
教育费附加	294,718.51	158,513.48
地方教育费附加	196,479.00	105,675.64
土地使用税		
房产税	9,247.08	34,462.13
资源税	12,352,622.40	2,635,805.64
印花税	1,479,724.28	802,044.33
矿产资源补偿费	521,987.23	521,987.23
环境保护税	158,365.01	11,604.15
契税		54,441.54
水资源税	4,941.60	
合计	73,784,248.45	30,202,810.78

其他说明：

本账户期末数比期初数增加 43,581,437.67 元，增长 1.88 倍，主要系本期公司于 12 月末控股宏发铁合金，非同一控制下企业合并宏发铁合金，期末数增加宏发铁合金税费；同时，资源税以及企业所得税较期初增加所致。

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	48,935,788.74	98,425,784.66
合计	48,935,788.74	98,425,784.66

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	20,156,270.33	23,191,232.01
其他应付暂收款	14,034,388.54	7,028,970.85
往来款及其他	14,745,129.87	68,205,581.80
合计	48,935,788.74	98,425,784.66

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆安壹健鑫建设工程有限公司	7,504,150.00	保证金
合计	7,504,150.00	——

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	83,722,247.22	17,266,666.66
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	77,402,792.96	84,201,958.09
1 年内到期的租赁负债	1,023,759.25	1,033,204.57
合计	162,148,799.43	102,501,829.32

其他说明：

本账户期末余额较期初余额增加了 59,646,970.11 元，上升了 58.19%，主要系公司下年度需偿还长期借款增加所致。

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	8,509,871.89	479,439.00
已背书未到期票据	131,084,769.19	104,513,918.78
通宝	66,861,101.81	17,671,362.16
合计	206,455,742.89	122,664,719.94

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	767,500,000.00	303,000,000.00
合计	767,500,000.00	303,000,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明:

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,913,625.14	12,891,719.70
未确认的融资费用	1,467,020.75	1,939,551.07
重分类至一年内到期的非流动负债	1,023,759.25	1,033,204.57
合计	8,422,845.14	9,918,964.06

其他说明：

无

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	254,802,091.37	329,365,136.36
专项应付款		
合计	254,802,091.37	329,365,136.36

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额较期初余额减少了 74,563,044.99 元，下降 22.64%，主要系本期公司全资子公司哈图公司缴纳矿业权出让收益所致。

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
矿业权出让收益	254,802,091.37	329,365,136.36

其他说明：

无

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	75,170,549.40	79,905,342.83
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	75,170,549.40	79,905,342.83

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	79,905,342.83	64,493,704.17
二、计入当期损益的设定受益成本	-5,372,278.26	26,804,861.18
1. 当期服务成本	-5,372,278.26	26,265,496.74
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		539,364.44
三、计入其他综合收益的设定收益成本	7,004,688.76	
1. 精算利得（损失以“-”表示）	7,004,688.76	
四、其他变动	-6,367,203.93	-11,393,222.52
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 一年内到期福利	-6,367,203.93	-11,393,222.52
五、期末余额	75,170,549.40	79,905,342.83

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	79,905,342.83	64,493,704.17
二、计入当期损益的设定受益成本	-5,372,278.26	26,804,861.18
三、计入其他综合收益的设定收益成本	7,004,688.76	
四、其他变动	-6,367,203.93	-11,393,222.52
五、期末余额	75,170,549.40	79,905,342.83

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业

会计准则第 9 号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
固定资产弃置费用	143,806,108.82	114,830,194.60	矿权恢复治理费用
合计	143,806,108.82	114,830,194.60	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,680,323.10	1,645,000.00	3,366,030.09	16,959,293.01	政府补助
合计	18,680,323.10	1,645,000.00	3,366,030.09	16,959,293.01	/

其他说明：

适用 不适用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
黄金地质勘探项目资金	1,646,534.93		386,042.44	1,260,492.49
矿产资源综合利用	3,166,666.67		277,777.76	2,888,888.91

项目				
哈图齐 I 深部深矿技改	8,433,825.48		880,000.00	7,553,825.48
阿希金矿日处理 200 吨金精矿项目	4,883,296.02		500,004.00	4,383,292.02
有色金属研究所 2022 年自治区重点研发任务专项拨款	550,000.00	205,000.00		755,000.00
天山英才项目补助经费		300,000.00	261,774.22	38,225.78
锰资源高效利用关键技术研究-专项		1,140,000.00	1,060,431.67	79,568.33
合计	18,680,323.10	1,645,000.00	3,366,030.09	16,959,293.01

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	922,853,531.00				- 5,172,095.00	- 5,172,095.00	917,681,436.00

其他说明：

2024 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。同时一并终止与本激励计划配套的公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2022 修订）》等文件，并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，限制性股票回购数量 5,172,095 股，限制性股票回购价格：回购价格为 6.78 元/股的限制性股 3,762,289 股；回购价格为 6.78 元/股加上银行同期定期存款利息的限制性股票 1,409,806 股。本次回购注销完成后，公司总股本由 922,853,531 股减少至 917,681,436 股。

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
业绩补偿股份支付					6,682,313	76,512,483.85	-	-
合计					6,682,313	76,512,483.85	-	-

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

本公司子公司阿克陶科邦锰业制造有限公司、阿克陶百源丰矿业有限公司本期业绩对赌到期，两家公司 2022 年至 2024 年三年实际未完成的业绩总额为 27,193,274.81 元，分别由本公司的控股股东新疆有色金属工业（集团）有限责任公司、原股东杨生荣以股份支付的形式进行未完成承诺业绩的补偿，其中新疆有色金属工业（集团）有限责任公司股票回购 4,343,503 股，股份金额 49,733,109.35 元，杨生荣股票回购 2,338,810 股，股份金额 26,779,374.50 元，本期计入其他权益工具，待后期收到补偿的股票并注销时冲减其他权益工具并调整实收股份和资本公积。

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,784,151,116.71		40,635,785.23	2,743,515,331.48
其他资本公积	10,963,967.07	54,723,450.99		65,687,418.06
合计	2,795,115,083.78	54,723,450.99	40,635,785.23	2,809,202,749.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价（股本溢价）减少金额 40,635,785.23 元，其中子公司阿克陶科邦锰业制造有限公司本期因所得税税率 15%调整为 25%，故对其评估增值的资产调整递延所得税负债而调减资本公积 10,308,131.58 元，本期取消限制性股票激励计划调减资本公积 30,327,653.65 元。2. 本期其他资本公积增加 54,723,450.99 元，其中限制性股票成本的摊销 4,990,341.64 元，子公司阿克陶科邦锰业制造有限公司与阿克陶百源丰矿业有限公司的业绩对赌期满对于未完成的业绩由控股股东和小股东以股份支付的方式进行补偿，进而调整资本公积 49,733,109.35 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	35,499,748.65		35,499,748.65	
合计	35,499,748.65		35,499,748.65	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。同时一并终止与本激励计划配套的公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2022 修订）》等文件，并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，限制性股票回购数量 5,172,095 股，限制性股票回购价格：回购价格为 6.78 元/股的限制性股 3,762,289 股；回购价格为 6.78 元/股加上银行同期定期存款利息的限制性股票 1,409,806 股。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-850,000.00	-7,004,688.76			-1,106,237.41	-5,898,451.35		-6,748,451.35
其中：重新计量设定受益计划变动额		-7,004,688.76			-1,106,237.41	-5,898,451.35		-5,898,451.35
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-850,000.00							-850,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-850,000.00	-7,004,688.76			-1,106,237.41	-5,898,451.35		-6,748,451.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期其他综合收益的变动公司本期调整设定受益计划精算假设，调整其他综合收益（税后）5,898,451.35 元。

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,834,779.86	30,600,905.79	26,979,365.51	6,456,320.14
维简费	592,067.03	7,664,339.16	8,256,270.95	135.24
合计	3,426,846.89	38,265,244.95	35,235,636.46	6,456,455.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费及维简费 38,265,244.95 元，使用安全生产费及维简费 35,235,636.46 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,114,313.28	2,710,858.01		127,825,171.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,114,313.28	2,710,858.01		127,825,171.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提法定盈余公积 2,710,858.01 元。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	571,575,406.10	899,057,566.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	571,575,406.10	899,057,566.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,552,357.18	-273,956,655.16
减：提取法定盈余公积	2,710,858.01	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	-443,036.74	53,525,504.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	858,859,942.01	571,575,406.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,972,455,488.57	6,197,968,981.42	4,447,069,038.71	4,235,788,127.97
其他业务	28,473,074.36	3,128,722.53	21,311,886.45	7,680,780.57
合计	7,000,928,562.93	6,201,097,703.95	4,468,380,925.16	4,243,468,908.54

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	49,237.45	32,792.12
营业税		
城市维护建设税	1,875,525.04	2,009,437.79
教育费附加	2,597,679.67	2,493,291.99
资源税	57,862,329.30	42,377,318.90
房产税	8,360,274.51	6,579,750.47
土地使用税	2,694,083.93	2,696,133.74
车船使用税	131,577.09	119,531.42
印花税	4,784,838.52	2,918,094.71
地方教育费附加	1,731,786.46	1,662,194.69
环境保护税	29,582.07	75,483.87
水资源税	4,941.60	

合计	80,121,855.64	60,964,029.70
----	---------------	---------------

其他说明：

本账户本期发生额较上年同期增加 19,157,825.94 元，增加 31.42%，主要系本期按照收入比例计提的资源税和印花税增加所致。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	901,186.31	1,210,341.06
办公费	8.70	3,087.52
差旅费	355,227.53	113,308.99
折旧	3,040.24	3,798.77
低值易耗品摊销		
业务招待费	57,843.77	119,650.97
中介代理服务费		15,997.34
车辆使用费		3,295.17
水电暖费		3,583.68
邮电通讯费	8,163.97	5,756.81
仓储费	162,718.43	94,611.67
装卸费		18,294.99
检验费	129,015.00	9,262.29
包装费	208,129.17	165,458.99
委托代销手续费	1,361,484.10	835,371.44
销售服务费	6,857.20	2,922.00
其他	293,326.00	206,600.19
合计	3,487,000.42	2,811,341.88

其他说明：

本账户本期发生额较上年同期增加 675,658.54 元，上升 24.03%，主要系本期公司标准金销量增加，委托代销手续费增加所致。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,611,723.68	193,787,883.63
办公费	2,095,371.01	3,056,636.45
差旅费	2,607,472.12	3,160,282.25
折旧	22,896,239.83	24,215,318.50
低值易耗品摊销	2,758,716.59	1,567,799.74
资产摊销	7,882,438.83	7,956,811.88
修理费	2,684,985.89	4,157,850.17
业务招待费	674,579.11	1,069,949.26
中介代理服务费	7,959,451.64	9,007,827.11
车辆使用费	2,355,225.48	4,171,023.12
运输费	31,644.03	50,096.53

水电暖费	3,636,421.14	5,223,611.18
保险费	285,661.83	197,366.05
业务宣传费	184,156.84	91,637.00
会议费	20,845.86	150,162.59
交通费	2,001,243.50	1,171,836.53
租赁费	1,452,543.75	497,352.68
物业管理费	389,466.32	461,191.97
技术服务费	10,364,251.31	4,099,378.39
诉讼费		2,908.42
排污费	121,602.00	23,600.00
环保费	4,839,026.77	866,496.26
绿化费	764,926.45	797,750.59
水资源费	207,778.32	
行业会费	665,486.78	567,645.25
残疾人保障基金	3,168,263.38	2,947,556.43
董事会费	209,999.88	224,669.30
党团活动经费	1,001,488.11	680,392.03
设计图纸费	541,509.43	4,974.00
试验检验费	616,008.10	781,686.53
警卫消防费	358,457.75	559,985.58
选厂尾矿库闭库费用	6,078,172.57	
其他	1,455,764.88	7,972.95
合计	247,920,923.18	271,559,652.37

其他说明：

本账户本期发生额较上年同期减少 23,638,729.19 元，下降 8.70%，主要系本期公司职工薪酬等减少所致。

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
低毒提金剂的研究与生产	651,992.33	1,061,633.66
薄矿脉盘区脉内采准机械化连续安全高效采矿工艺优化应用研究	1,788,977.57	3,424,886.62
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	698,579.92	851,112.49
哈图金矿摇床无人操作值守		3,060.00
哈图金矿综合信息管控云平台系统的研究与应用	124,138.32	242,915.97
选矿厂破碎磨浮自动化控制研究应用	695,768.28	629,817.43
氟化物熔盐电解产物铍的纯化及雾化制粉技术研究项目	2,937,582.05	1,282,014.84
残采顶底柱一次性回收技术研究与应用		2,280,068.80
矿用喷射型超高韧性水泥基复合材料研发与应用示范	140,401.29	1,629,344.32
G料+哈图全尾砂充填物料胶凝材料试验研究	8,251,141.05	383,751.21
哈图金矿（齐I矿区）深、边部找矿及成矿预测研究	3,960,813.27	4,039,343.74
锰资源高效利用关键技术研究	1,729,860.45	1,115,075.12

渣锰无害化处理的工艺研究	510,724.40	939,711.80
含金矿石磨矿分级工艺的研究与应用	350,179.63	523,371.81
隧道窑支护技术的研究与开发项目	273,016.34	
双效硫酸铵蒸发结晶器冷却循环系统的设计与开发项目	2,344,152.00	
母合金电弧炉工艺技术的研究	2,941,742.99	
铍矿选冶技术研究	269,354.37	
锂辉石矿浮选药剂研究	249,153.27	
除氯新工艺的研究及应用	455,200.27	
萃取法制备电池级硫酸锰中试试验研究	242,852.19	
电解全流程中试试验研究与应用	376,719.12	
合计	28,992,349.11	18,406,107.81

其他说明：

本账户本期发生额较上年同期增加 10,586,241.3 元，上升 57.51%，主要系本期研发项目增加所致。

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,614,114.50	36,342,542.50
减：利息收入	14,641,498.17	10,741,180.50
其他支出	140,435.31	207,520.12
合计	33,113,051.64	25,808,882.12

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 7,304,169.52 元，增长 28.30%，主要系本期公司贷款利息支出较上年同期增加所致。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,276,304.38	12,719,490.03
代扣个人所得税手续费	107,006.41	358,219.87
合计	21,383,310.79	13,077,709.90

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 8,305,600.89 元，上升 63.51%，主要系本期公司收到政府补助较上年同期增加所致。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,289,498.93	-26,924,255.73

处置长期股权投资产生的投资收益	15,607,273.93	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,923,584.91
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,067,483.24	-3,816,441.97
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-5,749,708.24	-28,817,112.79

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 23,067,404.55 元，主要系宏发公司本年较上年同期减亏，本期按权益法核算宏发铁合金时长期股权投资收益较上年同期增加所致。

69、 净敞口套期收益

适用 不适用

70、 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-46,109,060.00	-24,402,260.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	26,779,374.50	
合计	-19,329,685.50	-24,402,260.00

其他说明：

无

71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	330,308.06	-171,883.36
应收账款坏账损失	383,607.39	-1,674,006.11
其他应收款坏账损失	-177,274.50	259,530.26
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	536,640.95	-1,586,359.21

其他说明：

本期损失减少 2,123,000.16 元，主要系公司本期长期挂账的应收账款收回，依据公司当期信用损失率计提的信用损失减少所致。

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,889,672.69	264,062.98
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-14,939,701.70	-37,714,533.48
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-9,152,394.03
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-11,734,008.17	-10,726,811.56
十二、其他		
十三、开发支出减值损失		368,400.00
合计	-34,563,382.56	-56,961,276.09

其他说明：

说明：

本期损失减少 22,397,893.53 元，下降 39.32%，主要系本期固定资产减值损失减少所致。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	17,198.28	-1,577,843.82
合计	17,198.28	-1,577,843.82

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,410.61		14,410.61
其中：固定资产处置利得	14,410.61		14,410.61
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	162,091.93	30,000.00	162,091.93
政府补助			

违约金及罚款收入	515,239.22	663,361.22	515,239.22
无法支付的款项	123,797.47	4,372,667.70	123,797.47
其他	196,832.99	4,162.97	196,832.99
合计	1,012,372.22	5,070,191.89	1,012,372.22

其他说明：

√适用 □不适用

本期发生额较上年同期减少 4,057,819.67 元，下降 80.03%，主要系本期公司核销无法支付的款项减少所致。

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,081,325.38	7,385,926.47	1,081,325.38
其中：固定资产处置损失	1,081,325.38	7,385,926.47	1,081,325.38
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,158,005.64	183,315.00	1,158,005.64
非常损失		17,050,053.06	
罚款支出	50,000.00	345,000.00	50,000.00
违约金支出		158,500.00	
赔偿金支出	527,534.58	5,002,989.80	527,534.58
滞纳金	721,139.27	5,027,178.77	721,139.27
其他	315,562.01	221,180.69	315,562.01
合计	3,853,566.88	35,374,143.79	3,853,566.88

其他说明：

本期发生额较上年同期减少 31,520,576.91 元，下降 89.11%，主要系公司上年同期支付伊犁公司安全事故发生相关费用和损失，本期无此项支出所致。

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,339,916.89	44,016,502.43
递延所得税费用	-35,263,479.12	-55,268,466.38
合计	76,076,437.77	-11,251,963.95

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	365,648,858.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,412,214.51
子公司适用不同税率的影响	-20,622,823.84
调整以前期间所得税的影响	1,457,287.81
非应税收入的影响	-12,275,597.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,079,090.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,927,681.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,028,190.65
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-1,074,242.11
其他影响	
所得税费用	76,076,437.77

其他说明：

适用 不适用

77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,853,105.90	4,031,072.04
利息收入	11,578,200.42	12,815,078.97
罚款收入	515,239.22	663,361.22
保证金及押金	55,186,576.09	18,326,077.25
往来及其他	30,453,734.93	248,856,719.17
合计	103,586,856.56	284,692,308.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	149,256.67	236,378.26
付现销售费用	377,914.45	63,978.96
付现管理费用	24,052,831.28	17,420,509.40
付现研发费用	16,211,791.44	4,531,903.66
保证金及押金	94,350,477.46	27,463,551.82
往来款及其他	91,845,691.87	186,558,262.10
合计	226,987,963.17	236,274,584.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司支付的现金净额	1,282,972.29	
合计	1,282,972.29	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务取得资金	148,694,600.00	146,029,250.00
收到子公司借款利息取得资金	352,800.00	
合计	149,047,400.00	146,029,250.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还黄金租赁支付金额	149,887,481.36	106,360,284.89
退还股权激励款项	35,887,611.59	
使用权资产租赁支付金额	1,432,413.30	1,432,413.30
公司注销返还投资款	1,700,000.00	
支付子公司借款	44,100,000.00	

合计	233,007,506.25	107,792,698.19
----	----------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	450,399,444.44	1,046,744,722.32	81,004,142.93	1,156,411,183.87		421,737,125.82
交易性金融负债	146,943,474.24	148,694,600.00	4,164,541.97	149,887,481.36		149,915,134.85
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	320,266,666.66	730,000,000.00	455,580.56	199,500,000.00		851,222,247.22
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	10,952,168.63			1,432,413.30	73,150.94	9,446,604.39
其他应付款	57,426,519.90		406,544.84	57,833,064.74		
合计	985,988,273.87	1,925,439,322.32	86,030,810.30	1,565,064,143.27	73,150.94	1,432,321,112.28

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	289,572,420.28	-273,957,127.22
加：资产减值准备	34,563,382.56	56,961,276.09
信用减值损失	-536,640.95	1,586,359.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,419,658.46	232,697,497.77
使用权资产摊销	1,136,574.28	1,194,525.26
无形资产摊销	149,018,797.42	319,204,348.00
长期待摊费用摊销	30,067,140.14	20,999,602.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-17,198.28	1,577,843.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,066,914.77	7,385,926.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,329,685.50	24,402,260.00
财务费用（收益以“-”号填列）	47,281,284.25	36,342,542.50
投资损失（收益以“-”号填列）	5,749,708.24	28,817,112.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,915,832.85	-40,063,656.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,347,646.27	-15,204,809.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,434,377.24	-104,152,470.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-266,435,292.59	-
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-109,632,526.87	-163,114,097.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	363,886,050.85	-92,963,531.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,176,123,844.73	719,805,394.60
减：现金的期初余额	719,805,394.60	486,552,079.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	456,318,450.13	233,253,315.26

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,282,972.29
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-1,282,972.29

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,176,123,844.73	719,805,394.60
其中：库存现金	5,701.27	38,164.17
可随时用于支付的银行存款	1,169,104,096.46	692,029,239.62
可随时用于支付的其他货币资金	7,014,047.00	27,737,990.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,176,123,844.73	719,805,394.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	11,000.00	17,000.00

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
履约保证金	11,000.00	17,000.00	冻结受限
合计	11,000.00	17,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期发生额	上期发生额
短期租赁	2,057,361.30	2,389,701.15

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,690,329.12(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,334,755.79	
合计	1,334,755.79	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,762,716.87	5,845,492.63
折旧与摊销费	425,847.75	3,281,216.65
研发活动直接耗用的材料、燃料、动力费用	17,733,227.94	3,694,010.52
与研发活动直接相关的其他费用	4,070,556.55	5,585,388.01
合计	28,992,349.11	18,406,107.81
其中：费用化研发支出	28,992,349.11	18,406,107.81
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
提高选矿回收率项目	1,855,111.53					1,855,111.53
阿希金矿提高尾砂利用率及低成本高质量充填技术研究	13,181,874.10					13,181,874.10
西部黄金哈图-哈图金矿齐1矿区三维地质建模应用及研究	1,389,132.76	331,334.16		1,720,466.92		
提高阿希金矿回收率选矿工艺试验研究	6,792,664.69					6,792,664.69
阿希金矿掘进机机械采矿技术研究	1,585,932.83					1,585,932.83
哈图金矿排水自动化研究与应用	2,089,723.89	121,105.87			2,210,829.76	-
中和槽内部结构优化及应用	1,583,135.63				1,583,135.63	-
深部通风系统优化研究与应用	2,100,162.30	425,118.23				2,525,280.53
合计	30,577,737.73	877,558.26		1,720,466.92	3,793,965.39	25,940,863.68

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
新疆宏发铁合金股份有限公司	2024-12-27	0 元	58.8%	原大股东减持	2024-12-31	股东会决议	0.00	0.00	0.00

其他说明：

根据公司第五届董事会 2024 年独立董事第八次专门会议、第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于关联方对参股公司减资暨关联交易的议案》，公司与关联人协商一致，通过关联人减资的方式使公司取得新疆宏发铁合金股份有限公司的控股权。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	新疆宏发铁合金股份有限公司
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,865,813.65
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,865,813.65

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	新疆宏发铁合金股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,282,972.29	1,282,972.29
应收款项	137,023,518.97	137,023,518.97
存货	225,551,766.94	225,551,766.94
固定资产	132,942,900.04	82,400,418.18
无形资产	19,254,885.98	4,118,522.12
应收票据	88,363,380.51	88,363,380.51
应收款项融资	32,054.00	32,054.00
预付款项	5,956,148.86	5,956,148.86
其他应收款	1,155,558.07	1,155,558.07
其他流动资产	7,039,609.02	7,039,609.02
递延所得税资产	6,031,055.32	6,031,055.32
负债：		
借款	66,501,557.42	66,501,557.42
应付款项	243,259,086.99	243,259,086.99
递延所得税负债	16,419,711.44	
应付账款	243,259,086.99	243,259,086.99
合同负债	60,057,505.97	60,057,505.97
应付职工薪酬	1,691,706.42	1,691,706.42
应交税费	233,747.23	233,747.23
其他应付款	58,716,591.76	58,716,591.76
其他流动负债	174,580,790.30	174,580,790.30
净资产	3,173,152.47	-46,085,981.81
减：少数股东权益		

取得的净资产	3,173,152.47	-46,085,981.81
--------	--------------	----------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司委托天津华夏金信资产评估有限公司对新疆宏发铁合金股份有限公司 2024 年 9 月 30 日股权全部价值的资产进行了评估，评估报告华夏金信评报字[2024]385 号。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期不再纳入合并范围的子公司情况：

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期（合并日至期末） 净利润	不再纳入合并范围原因
新疆锰跃环保科技有限公司	59,009.11	注销

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	克拉玛依市	11,000.00	克拉玛依市	贵金属采选	100		投资设立
西部黄金伊犁有限责任公司	伊宁县	11,000.00	伊宁县	贵金属采选	100		投资设立
西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密市	3,600.00	哈密市	贵金属采选	100		投资设立
乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	乌鲁木齐市	8,250.00	乌鲁木齐市	贵金属冶炼、加工	100		投资设立
西部黄金清河矿业有限责任公司	青河县	1,000.00	青河县	矿产品技术的研究与开发	100		投资设立
伊犁金元矿业开发有限公司	尼勒克县	200.00	尼勒克县	矿产品加工	100		收购
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	新疆克拉玛依市	300.00	新疆克拉玛依市	矿物学研究，矿业技术咨询，化学药剂生产与销售	100		投资设立
阿克陶科邦锰业制造有限公司	新疆克州阿克陶县	26,000.00	新疆克州阿克陶县	有色金属冶炼和压延加工业	100		收购
阿克陶百源丰矿业有限公司	新疆克州阿克陶县	5,000.00	新疆克州阿克陶县	其他常用有色金属矿采选	100		收购
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	新疆克州阿克陶县	5,000.00	新疆克州阿克陶县	投资与资产管理	100		收购
富蕴恒盛铍业有限责任公司	新疆阿勒泰地区富蕴县	23,500.74	新疆阿勒泰地区富蕴县	铍产品的加工、销售，矿产品收购、加工、销售，采选设备加工、工业设计，对外贸易	100		收购

新疆宏发铁合金股份有限公司	阿克苏库车市	10,000.00	阿克苏库车市	铁合金冶炼, 煤炭及制品销售	58.80		收购
---------------	--------	-----------	--------	----------------	-------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆宏发铁合金股份有限公司	41.2%	0.00	0.00	1,044,229.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆宏发铁合金股份有限公司	46,640.50	15,822.88	62,463.38	60,504.10	1,641.97	62,146.07	44,342.76	9,840.73	54,183.49	46,578.58	9,000.00	55,578.58

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆宏发铁合金股份有限公司	54,627.81	-3,146.17	-3,146.17	3,983.97	64,027.52	-4,996.23	-4,996.23	-5,470.10

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
(1) 齐 1 深度采矿技改	8,433,825.48			880,000.00		7,553,825.48	资产
(2) 阿希金矿日处理 200 吨金精矿项目投资补助	4,883,296.02			500,004.00		4,383,292.02	资产
(3) 2012 年矿产资源节约与综合利用	3,166,666.67			277,777.76		2,888,888.91	资产
(4) 黄金地质勘探项目	1,646,534.93			386,042.44		1,260,492.49	资产
(5) 氟化物熔盐电解产物及雾化制粉技术研究	550,000.00	150,000.00				700,000.00	资产
(6) 金属固废资源综合利用关键技术研究		55,000.00				55,000.00	资产
(7) 天山英才项目补助经费		300,000.00			261,774.22	38,225.78	资产
(8) 锰资源高效利用关键技术研究		1,140,000.00			1,060,431.67	79,568.33	资产
合计	18,680,323.10	1,645,000.00		2,043,824.20	1,322,205.89	16,959,293.01	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	项目名称	本期发生额	上期发生额
与资产相关	递延收益摊销	2,043,824.20	2,195,209.09
与收益相关	稳岗补贴	748,375.10	1,297,710.04
与收益相关	一次性留工补助培训补助	70,740.60	34,500.00
与收益相关	社保补贴	794,341.65	40,071.84
与收益相关	高企发展专项资金	401,000.00	350,800.00
与收益相关	专精特新中小企业培育项目奖励资金	250,000.00	256,500.00
与收益相关	金矿氧化氰化高效反应器的研制与工业应用	0.00	50,000.00
与收益相关	伊犁哈萨克自治州科学技术协会企业成立科协奖补资金	0.00	3,000.00
与收益相关	新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅人才专项补助	0.00	190,000.00
与收益相关	社保补贴就业补助款	0.00	274,043.87
与收益相关	阿克陶县商务科技和工业信息化局2022年产业发展奖励资金	0.00	100,000.00
与收益相关	第三批绿色制造企业奖励	0.00	50,000.00
与收益相关	自治区工业节能减排资金	0.00	1,026,226.42
与收益相关	尾矿库闭库改造补贴	1,792,000.00	
与收益相关	高新区先进单位奖励	1,000.00	
与收益相关	安全生产预防和应急救援能力建设补助	310,000.00	
与收益相关	电池级四氧化三锰生产工艺研究项目	20,000.00	
与收益相关	新疆电解阳极泥资源综合利用产业化应用	810,000.00	
与收益相关	稳岗扩岗补助	112,800.00	
与收益相关	托里县商务和工业信息化人才发展基金	100,000.00	
与收益相关	托里县应急管理局尾矿在线监测平台补助	55,000.00	
与收益相关	托里县应急管理局安全预警平台补助	310,000.00	
合计		7,819,081.55	5,868,061.26

其他说明：

2024 年度政府补助说明如下：

(1) 递延收益摊销

①齐 1 深度采矿技改：根据自治区发展改革委《经信委关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批及第二批）2014 年中央预算内投资计划的通知》（新发改投资【2014】1590 号），拨付给哈图金矿齐 1 深度采矿技改资金 1,320.00 万元。2024 年度结转 880,000.00 元至其他收益，累计结转 5,646,174.52 元。

②金精矿综合开发利用项目：根据伊宁县财政局文件《关于下达 2012 年财源建设资金的通知》（伊县财字【2012】176 号），公司于 2012 年 6 月收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司复杂精金矿综合开发利用项目建设资金 600 万元，2013 年 11 月份收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司复杂精金矿综合开发利用项目建设资金 300 万元。2014 年 11 月份收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司复杂精金矿综合开发利用项目建设资金 100 万元。2024 年度结转 500,004.00 元至其他收益，累计转入 5,616,708.00 元。

③2012 年矿产资源节约与综合利用（480 吨选厂）：根据新疆维吾尔自治区国土资源厅文件《关于下达 2012 年度中央矿产资源节约与综合利用专项以奖代补资金使用方案审查意见的通知》（新国土资函【2013】852 号），公司于 2014 年 9 月收到新疆维吾尔自治区国土资源厅拨付的 500 万元。2024 年度结转 277,777.76 元至其他收益，累计转入 2,111,111.09 元。

④黄金地质勘探项目资金：根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达中央 2003 年矿产资源补偿费保护项目经费的通知》（新财建【2003】205 号），2003 年拨付托里县哈图金矿齐 I 金矿区西端及东深部普查设计项目补助 200.00 万元；2004 年拨付托里县哈图金矿齐 I 金矿区东深部普查设计项目补助 110.00 万元；2005 年拨付托里县哈图金矿齐 I 金矿区东深部普查设计项目补助 200.00 万元。

根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达 2006 年中央补助黄金地质勘探项目资金预算的通知》（新财建【2006】402 号），拨付金铬矿业有限责任公司哈图金矿黄金地质勘探项目资金 120.00 万元。

根据伊犁哈萨克自治州塔城地区财政局《关于下达 2009 年中央补助黄金地质勘探项目资金预算的通知》（塔地财建【2009】112 号），拨付新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司黄金地质勘探项目资金 50.00 万元。2024 年度结转 386,042.44 元至其他收益，累计结转损益 5,539,507.51 元。

⑤根据 2022 年度新疆维吾尔自治区“氟化物熔盐电解产物及雾化制粉技术研究”项目，拨付富蕴恒盛铍业有限责任公司项目资金 15.00 万元，累计拨付资金 75.50 万元。

⑥根据自治区重大科技专项“新疆重要成矿带战略性金属矿产资源高效开发关键技术研究”项目，拨付富蕴恒盛铍业有限责任公司项目资金 5.50 万元。

⑦根据新疆维吾尔自治区科学技术厅《“天山英才”培养计划经费预算书》（2022 年 9 月），拨付阿克陶科邦锰业制造有限公司专项经费 30.00 万元，2024 年度使用 261,774.22 元。

⑧根据 2024 年度新疆维吾尔自治区重大项目《新疆重要成矿带战略性金属矿产资源高效开发利用关键技术研究》，拨付阿克陶科邦锰业制造有限公司专项经费 114.00 万元，2024 年度使用 1,060,431.67 元。

（2）稳岗补贴

根据《自治区人民政府办公厅关于优化调整稳就业政策措施的通知》（新政办发【2023】49 号）文件精神，西部黄金股份有限公司本部收到稳岗补贴款 29,635.20 元、乌鲁木齐天山星贵金属有限公司收到稳岗补贴款 15,639.84 元，西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到稳岗补贴款 421,948.19 元、西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司收到稳岗补贴款 4,922.59 元、阿克陶科邦锰业制造有限公司收到稳岗补贴款 199,113.06 元、新疆蒙新天霸矿业投资有限公司 6,160.69 元、富蕴恒盛铍业有限责任公司 70,955.53 元。

（3）一次性扩岗补助培训补助

根据《关于做好延续实施一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（新人社发【2023】77 号），阿克陶科邦锰业制造有限公司收到扩岗补助 1,500.00 元、阿克陶百源丰矿业有限公司收到扩岗补助 63,885.94 元、新疆蒙新天霸矿业投资有限公司收到扩岗补助 3,854.66 元、富蕴恒盛铍业有限责任公司收到扩岗补助 1,500.00 元。

（4）社保补贴

根据哈密市人力资源和社会保障局、哈密市财政局《哈密市社会保险补贴实施细则》（哈市人社发【2021】3 号），西部黄金哈密金矿有限责任公司收到社保补贴 45,238.24 元；根据新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅、新疆维吾尔自治区财政厅《关于进一步做好企业新招用人员社会保险补贴“直补快办”工作的通知》【2023】252 号），西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司收到社保补贴 4,169.04 元、阿克陶科邦锰业制造有限公司收到社保补贴 744,934.37 元。

（5）高企发展专项资金

①根据《〈克拉玛依市关于加大科技投入的实施意见〉资金兑现实施细则》（克科规【2022】4号），西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司补助 31,000.00 万元。根据（克财企【2024】4号），西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司收到高新技术企业奖励款 250,000.00 元。

②克孜勒苏柯尔克孜自治州科学技术局文件《关于下达 2023 年第一批克州可研项目计划的通知》（克科字【2023】13 号），阿克陶科邦锰业制造有限公司收到高新技术企业研发奖励 120,000.00 元。

（6）专精特新中小企业培育项目奖励资金

根据新疆维吾尔自治区工业和信息化厅通告《关于公布 2023 年度新认定和通过复核 2020 年度自治区专精特新中小企业名单的通告》（【2023】5 号），富蕴恒盛铍业有限责任公司收到专精特新中小企业培育项目奖励资金 250,000.00 元。

（7）尾矿库闭库改造补贴

根据国家矿山安监局综合司、财政部办公厅《国家矿山安监局综合司财政部办公厅关于组织申报 2024 年中央财政支持尾矿库风险隐患治理项目的通知》（矿安综【2024】16 号）文件，西部黄金哈密金矿有限责任公司收到尾矿库闭库补贴款 1,792,000.00 元。

（8）高新区先进单位奖励

根据克拉玛依市白碱滩区安全环保协会会员代表大会会议决议，西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司收到奖励款 1,000.00 元

（9）安全生产预防和应急救援能力建设补助

根据《安全生产预防和应急救援能力建设补助资金管理办法》（财资环【2022】93 号），阿克陶百源丰矿业有限公司收到安全生产预防和应急救援能力建设资金 310,000.00 元。

（10）电池级三氧化二锰生产工艺研究项目

根据《新疆维吾尔自治区高新技术企业发展专项资金管理办法（暂行）》（新财规【2022】2 号）对新疆维吾尔自治区高新技术企业进行奖励。阿克陶科邦锰业制造有限公司收到克孜勒苏柯尔克孜自治州科学技术局拨付 20,000.00 元。

（11）新疆电解锦阳极泥资源综合利用产业化应用

根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅《新疆维吾尔自治区 2022 年度中央引导地方科技发展专项资金实施方案》（新科资字【2022】82 号），阿克陶科邦锰业制造有限公司收到专项资金 810,000.00 元。

（12）稳岗扩岗补助

根据人力资源社会保障部财政部《关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》（人社部发【2020】30 号），阿克陶科邦锰业制造有限公司收到稳岗扩岗补助款 112,800.00 元。

（13）托里县商务和工业信息化人才发展基金

根据塔城地区工业和信息化局《关于公布 2024 年度“塔城英才”培养计划优秀工程师，产业技术创新研究团队及重点园区引才育才项目入选单位》（塔地工信字【2024】37 号），西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到专项发展基金 100,000.00 元。

（14）托里县应急管理局尾矿在线监测平台补助

根据塔城地区财政局《关于 2024 年安全生产预防和应急救援能力建设补助资金》（塔地财建【2024】73 号），西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到补助 55,000.00 元。

（15）托里县应急管理局安全预警平台补助

根据新疆维吾尔自治区应急管理厅《关于加强煤矿及重点非煤矿山重大灾害风险防控项目建设管理有关事宜》（新应急函【2023】98 号），西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到补助 31,000.00 元。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、其他价格风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水

平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或【股东权益/所有者权益】可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）信用风险

可能引起本公司信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

1、应收款项

对于应收款项，本公司[风险管理委员会][类似机构名称][专门部门]已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。[有关的应收款项自出具账单日起[X]天内到期。应收款项逾期[X]个月以上的债务人会[被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度][收到本公司书面催款、被缩短信用期或被取消赊购额度]。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。[本公司 X%以上的客户与本公司有 X 年以上的业务往来，很少出现信用损失。]此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、债券投资

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券（长远战略投资除外），而且交易对方的信用评级至少为[X]（来自[评级机构 X]的评级）或[X]（来自[评级机构 Y]的评级），以此来限制其信用风险敞口。

本集团通过追踪公布的外部信用评级来监控信用风险的变化。为确定公布的评级是否保持最新，并评估报告日信用风险是否发生显著增长但尚未反映在公布的评级中，本集团通过审查债券收益率的变化，以及可获得的有关发行方的新闻和监管信息来进行补充。

本集团基于[评级机构 X]就每项信贷评级所提供的历史数据确定 12 个月及整个存续期间发生违约的可能性，并根据当前的债券收益率重新校准。通常情况下，违约损失率参数反映假设的回收率为[XX]%，但在已发生信用损失的情况下，本集团基于金融工具的当前市场价格及原始实际利率对损失进行估计。

（二）流动性风险

管理流动风险时，[本公司][及][各子公司]负责自身的现金管理工作，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准），以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（三）利率风险

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- ③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- ④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和【股东权益/所有者权益】的税前影响如下：

项目	利率变动	本期发生额		上期发生额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
利息支出	增加 5%	-1,271,103.75	-1,271,103.75	-634,845.66	-634,845.66
利息支出	减少 5%	1,271,103.75	1,271,103.75	634,845.66	634,845.66

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	4,081,704.00			4,081,704.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	4,081,704.00			4,081,704.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,081,704.00			4,081,704.00
(六) 交易性金融负债	149,915,134.85			149,915,134.85
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	149,915,134.85			149,915,134.85
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额	149,915,134.85			149,915,134.85
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	乌鲁木齐市友好北路4号	有色金属工业的投资、有色金属产品(专项审批)的销售	156535.6129	55.06	55.06

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“十.1.（1）”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十.1.（1）

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	联营企业

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆美盛矿业有限公司	股东的子公司
新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	股东的子公司
新疆有色地质工程公司	股东的子公司
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	股东的子公司
北京宝地新迪科贸有限公司	股东的子公司
新疆有色金属研究所	股东的子公司
阜康有色发展有限责任公司	股东的子公司
新疆金辉房地产开发有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属集团稀有金属有限责任公司	股东的子公司
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	股东的子公司

新疆新鑫矿业股份有限公司	股东的子公司
新疆亚欧稀有金属股份有限公司	股东的子公司
新疆五鑫铜业有限责任公司	股东的子公司
乌鲁木齐博鳌矿业技术发展有限公司	股东的子公司
新疆蓝钻晶泰矿业开发有限责任公司	股东的子公司
新疆千鑫矿业有限公司	股东的子公司
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	股东的子公司
新疆托里润新矿业开发有限责任公司	股东的子公司
中广核铀业新疆发展有限公司	股东的子公司
新疆有色冶金设计研究院有限公司	股东的子公司
新疆国有资本产业投资基金有限合伙企业	股东的子公司
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	股东的子公司
新疆展鑫防火保温材料有限公司	股东的子公司
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	股东的子公司
新疆东三环商贸有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	股东的子公司
奎屯陆海物资储运有限责任公司	股东的子公司
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	股东的子公司
哈密金辉房地产开发有限责任公司	股东的子公司
新疆金辉龙泽农业开发有限公司	股东的子公司
阜康市有色苑物业服务有限公司	股东的子公司
新疆喀拉通克矿业有限责任公司	股东的子公司
北京鑫鼎顺泽高科技有限责任公司	股东的子公司
裕民县利宝矿业开发有限公司	股东的子公司
伊犁建锦铝业有限公司	股东的子公司
新疆昊鑫锂盐开发有限公司	股东的子公司
新疆有色建筑检验中心有限公司	股东的子公司
阜康市鑫磷化工有限责任公司	股东的子公司
新疆昆仑蓝钻锂业有限责任公司	股东的子公司
昌吉市衡鑫热力有限公司	股东的子公司
陕西新鑫矿业有限公司	股东的子公司
新疆蒙西矿业有限公司	股东的子公司
哈密聚宝资源开发有限公司	股东的子公司
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	股东的子公司
新疆众鑫矿业有限责任公司	股东的子公司
阿克陶县卡拉库里铜矿开发有限公司	股东的子公司
哈密和鑫矿业有限公司	股东的子公司
富蕴鑫盛通商贸有限公司	股东的子公司
新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	股东的子公司
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司	股东的子公司
新疆华创天元实业有限责任公司	股东的子公司
新疆华瓯矿业有限公司	股东的子公司
新疆矿产资源风险勘探投资基金合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	股东的子公司
福海县宝德生矿业勘查有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	股东的子公司
富蕴新锂矿业有限责任公司	股东的子公司
新疆北阿铁路有限责任公司	其他

杨生荣	参股股东
吐鲁番金源矿冶有限责任公司	参股股东
王凤贞	其他
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	参股股东
欠发达地区产业发展基金有限公司	参股股东

其他说明：

无

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如适 用)	上期发生额
阜康有色发展有限责任公司	劳保服	847,967.95	27,273,100.00	否	1,438,341.23
阜康有色发展有限责任公司	运费	22,702,973.98		否	3,749,901.69
新疆新鑫矿业股份有限公司	合质金	12,705,710.16	10,000,000.00	是	26,541,187.04
新疆新鑫矿业股份有限公司	阴极铜			否	24,002,534.72
新疆华创天元实业有限责任公司	高强度聚乙烯复合 管、备品备件	19,620.00	1,441,900.00	否	1,441,846.56
新疆华创天元实业有限责任公司	抢修电熔	809,482.48		否	
新疆华创天元实业有限责任公司	安装费	553,927.43		否	
富蕴鑫盛通商贸有限公司	油料款	1,712,356.09	2,200,000.00	否	4,945,074.29
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	材料、u型钢拱架	5,529,269.35	43,310,800.00	否	1,985,587.16
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	运费			否	56,277.93
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	工程款	23,827,080.94		否	18,985,449.75
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	服务费			否	
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	修理费	1,895,162.06		否	5,620,963.92
新疆有色金属研究所	停车费	8,000.01	5,189,100.00	否	7,142.86
新疆有色金属研究所	检测费			否	426,411.25
新疆有色金属研究所	技术服务费	1,127,924.03		否	1,873,787.24
新疆有色金属研究所	物业费	386,527.33		否	324,986.40
新疆有色金属研究所	杂志费	1,809.08		否	2,466.00
新疆有色金属研究所	广告费	1,000.00		否	1,000.00
新疆有色金属研究所	食堂租赁费			否	136,553.98
新疆有色金属研究所	检测费	277,356.22		否	
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	物业费			否	37,060.51
新疆有色冶金设计研究院有限公司	技术服务费	442,000.00	1,530,000.00	否	916,606.92

西部黄金股份有限公司 2024 年年度报告

新疆有色冶金设计研究院有限公司	设计费、监理费	947,075.46		否	514,905.66
新疆有色冶金设计研究院有限公司	咨询费	10,000.00		否	473,207.51
新疆有色冶金设计研究院有限公司克州分公司	技术服务费	94,339.62		否	
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	培训费	288,546.48	640,000.00	否	731,630.00
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	车辆			否	9,407.04
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	中介服务费			否	1,528.30
新疆有色建筑检验中心有限公司	工程检测试验费	70,000.00	10,000.00	否	6,000.00
乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	铲车服务费			否	116,760.00
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	中介费			否	10,840.57
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	水泥款、大宗物资、尿素	3,895,891.71	3,906,900.00	否	4,958,328.80
新疆五鑫铜业有限责任公司	阴极铜	55,764,568.09	54,311,100.00	是	19,630,532.59
新疆五鑫铜业有限责任公司	合质金			否	82,422,919.40
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	住宿费			否	493.21
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜有限责任公司	垃圾清运、维修清理	12,600.00		否	29,203.78
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜有限责任公司	业务招待费	2,560.00	37,600.00	否	
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜有限责任公司	绿化费	11,320.78		否	
新疆喀拉通克矿业有限责任公司	硫酸、水电暖等	814,142.37	1,230,000.00	否	652,822.46
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	勘探费	826,200.00		是	
新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	技术服务费	97,169.81	169,800.00	否	
新疆宏发铁合金股份有限公司	硅锰合金	192,477,876.10	192,477,900.00	否	
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	硫精矿	1,018,091.19	900,000.00	否	
新疆有色地质工程公司	勘察费	750,000.00		是	
合计		329,928,548.72	344,628,200.00	否	202,051,758.77

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	材料费	171,985.15	194,283.42
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	水电费	56,632.55	46,790.98
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	劳务费		14,150.94
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	培训费	3,840.00	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	运输费	793.90	1,005.00
新疆有色金属研究所	提金剂	65,840.71	109,026.54
新疆有色金属研究所	标准金		11,309.73
阜康有色发展有限责任公司	水电费		20,505.09
新疆五鑫铜业有限责任公司	废旧铜排		6,162,006.67
新疆五鑫铜业有限责任公司	金精矿、焙砂	105,574,715.68	4,675,434.09
新疆宏发铁合金股份有限公司	锰矿石	177,463,252.94	202,907,847.22
富蕴鑫盛通商贸有限公司	加油站承包费		45,871.56
富蕴鑫盛通商贸有限公司	电费收入		7,726.87
新疆华创天元实业有限责任公司	水电、零星材料		357.53
新疆美盛矿业有限公司	托管费	471,698.11	471,698.11
新疆众鑫矿业有限责任公司	电费	215,152.14	196,259.99
新疆有色冶金设计研究院有限公司	工作服	1,840.02	
新疆昆仑蓝钴锂业有限责任公司	破碎机		3,580,912.62
合计		284,025,751.20	218,445,186.36

说明：公司全资子公司向新疆宏发铁合金股份有限公司销售锰矿石的关联交易，在合并财务报表口径中抵消了公司与宏发铁合金发生顺流交易的未实现内部交易对应的收入 3,757.66 万元。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(1). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	房屋	125,651.38	41,883.79
新疆美盛矿业有限公司	车辆	186,725.67	286,725.67

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
新疆有色金属研究所	房屋	20,841.53				1,364,203.14	1,454,013.30	380,197.70	439,329.32	-521,558.79	10,750,727.35
奎屯陆海物资储运有限责任公司	房屋	50,000.00	108,000.00								
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	房屋	5,714.29	5,714.29								
阜康有色发展有限责任公司	挖掘机	538,019.00									
合计		614,574.82	113,714.29			1,364,203.14	1,454,013.30	380,197.70	439,329.32	-521,558.79	10,750,727.35

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

无

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨生荣	45,000,000.00	2024年3月14日	2025年3月13日	否

说明：公司取得宏发控股权之前的事项。

关联担保情况说明

适用 不适用**(4). 关联方资金拆借**适用 不适用**(5). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(6). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	400.59	488.63

(7). 其他关联交易适用 不适用**5、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	新疆宏发铁合金股份有限公司			92,836,068.02	361,633.36
应收账款	新疆宏发铁合金股份有限公司			173,471,300.38	867,356.50
应收账款	新疆美盛矿业有限公司	500,000.00	2,500.00	500,000.00	2,500.00
应收账款	新疆五鑫铜业有限责任公司	105,574,715.68	527,873.58		

应收账款	新疆众鑫矿业有限责任公司	16,049.84	80.25	45,467.52	227.34
应收账款	新疆昆仑蓝钻锂业有限责任公司			3,616,000.00	18,080.00
其他应收款	新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	560,000.00	560,000.00	560,000.00	560,000.00
其他应收款	新疆有色金属工业(集团)富蕴兴铜服务有限公司	1,000.00	5.00		
其他应收款	新疆美盛矿业有限公司	30,000.00	150.00		
预付账款	新疆有色金属工业(集团)富蕴兴铜服务有限公司	3,000.00		1,000.00	
预付账款	新疆新鑫矿业股份有限公司			28,737.28	
预付账款	新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司			70,167.35	
预付账款	新疆五鑫铜业有限责任公司	835,527.19			
预付账款	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	69,556.96			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	11,124,820.21	16,701,691.22
应付账款	新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	1,868,570.50	812,106.20
应付账款	新疆东三环商贸有限公司	293,996.88	293,996.88
应付账款	新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	310,800.30	322,972.71
应付账款	阜康有色发展有限责任公司	5,828,652.65	5,523,909.51
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	378,644.20	601,415.32
应付账款	新疆有色金属研究所	432,480.00	399,219.31
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	243,613.75	744,060.38
应付账款	新疆有色建筑检验中心有限公司	30,000.00	30,000.00
应付账款	富蕴鑫盛通商贸有限公司		1,912,544.24
应付账款	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司		1,050.00
应付账款	新疆喀拉通克矿业有限责任公司	396,679.83	247,532.22
应付账款	新疆有色金属工业(集团)售电有限责任公司	50,000.00	
其他应付款	新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	288,352.59	2,146,552.59
其他应付款	新疆有色地质工程公司	42,765.00	42,765.00

其他应付款	阜康有色发展有限责任公司	2,000,000.00	858,500.00
其他应付款	新疆有色冶金设计研究院有限公司		10,000.00
其他应付款	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司		21,926,771.25
其他应付款	富蕴鑫盛通商贸有限公司	20,000.00	20,000.00
租赁负债	新疆有色金属研究所	9,446,604.39	10,952,168.63

(3). 其他项目

□适用 √不适用

6、 关联方承诺

□适用 √不适用

7、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的市场价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出估计
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1595.43 万元

其他说明：

本公司激励计划的首次授予日为 2021 年 9 月 14 日，根据授予日限制性股票的公允价值确认激励成本。2021 年-2024 年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票 (万股)	2021 年 (万元)	2022 年 (万元)	2023 年 (万元)	2024 年 (万元)
666.31	391.79	555.89	148.72	499.03

注：本公司 2024 年 1-5 月份正常确认股权激励费用 167.03 万元，因取消股权激励计划一次性确认股权激励费用 332.00 万元。

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司高管	499.03	
合计	499.03	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

公司于 2024 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》。同时一并终止与本激励计划配套的公司《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2022 修订）》等文件，并回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，限制性股票回购数量 5,172,095 股，限制性股票回购价格：回购价格为 6.78 元/股的限制性股 3,762,289 股；回购价格为 6.78 元/股加上银行同期定期存款利息的限制性股票 1,409,806 股。

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属于同一分部。分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	标准金	电解金属锰	锰矿石	金精矿/焙砂	锰锭	铍铜合金	首饰、提金剂及其他	分部间抵销	合计
2024 年主营业务收入	5,172,287,281.39	835,953,440.78	210,632,074.36	333,413,879.08	170,883,185.60	183,056,778.25	66,228,849.11		6,972,455,488.57
2024 年主营业务成本	4,875,047,203.29	695,043,089.11	146,460,058.49	225,274,570.42	101,030,635.42	122,739,796.98	32,373,627.71		6,197,968,981.42
2023 年主营业务收入	3,066,797,237.53	802,264,067.50	254,605,495.89	24,342,687.12	103,932,992.83	159,667,651.19	35,458,906.65		4,447,069,038.71
2023 年主营业务成本	3,108,511,196.65	607,956,972.43	192,656,269.16	99,214,942.79	83,051,844.10	115,080,143.23	29,316,759.61		4,235,788,127.97

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	500,000.00	500,000.00
1 年以内小计	500,000.00	500,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	500,000.00	500,000.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00	2,500.00	0.50	497,500.00	500,000.00	100.00	2,500.00	0.50	497,500.00
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	500,000.00	100.00	2,500.00	0.50	497,500.00	500,000.00	100.00	2,500.00	0.50	497,500.00
合计	500,000.00	/	2,500.00	/	497,500.00	500,000.00	/	2,500.00	/	497,500.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 以账龄表为基础预期信用损失组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
以账龄表为基础预期信用损失组合	500,000.00	2,500.00	50
合计	500,000.00	2,500.00	50

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		2,500		2,500
2024年1月1日余额在本期		2,500		2,500
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额		2,500		2,500

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

以账龄表为基础预期信用损失组合	2,500.00					2,500.00
合计	2,500.00					2,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆美盛矿业有限公司	500,000.00			100.00	2,500.00
合计	500,000.00			100.00	2,500.00

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	921,800,153.85	526,233,661.31
合计	921,800,153.85	526,233,661.31

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	628,282,884.52	259,027,564.24
1 年以内小计	628,282,884.52	259,027,564.24
1 至 2 年	50,276,941.98	26,333,000.00
2 至 3 年	26,333,000.00	28,835,090.00
3 至 4 年	28,835,090.00	30,911,740.00
4 至 5 年	30,911,740.00	90,650,425.20
5 年以上	157,463,403.31	90,490,695.17
合计	922,103,059.81	526,248,514.61

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	50,940,000.00	940,000.00
员工借款	16,440.84	9,923.49
内部往来	871,141,866.67	525,297,853.34
代收代付款	4,752.30	737.78
合计	922,103,059.81	526,248,514.61

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		14,853.30		14,853.30

2024年1月1日余额在本期		14,853.30		14,853.30
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		288,052.66		288,052.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额		302,905.96		302,905.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	14,853.30	288,052.66				302,905.96
合计	14,853.30	288,052.66				302,905.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
乌鲁木齐天山星 贵金属有限公司	287,701,364.61	31.20	往来 款	1年以内	
阿克陶科邦锰业 制造有限公司	125,000,000.00	13.56	往来 款	1年以内	
西部黄金伊犁有 限责任公司	130,464,421.42	14.15	往来 款	1年以内、1- 2年	
西部黄金哈密金 矿有限责任公司	187,051,673.21	20.29	往来 款	1-5年、5年 以上	
伊犁金元矿业开 发有限公司	54,953,549.14	5.96	往来 款	1年以内、1- 2年、3-5 年、5年以上	
合计	785,171,008.38	85.16	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,027,342,767.94		4,027,342,767.94	4,023,926,773.49		4,023,926,773.49
对联营、合营企业投资	233,179.65		233,179.65	11,522,678.58		11,522,678.58
合计	4,027,575,947.59		4,027,575,947.59	4,035,449,452.07		4,035,449,452.07

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆蒙新天霸矿业投资有限公司	323,702,796.92						323,702,796.92	
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	308,099,598.61		905,369.67				309,004,968.28	
西部黄金伊犁有限责任公司	758,548,035.42		904,807.05				759,452,842.47	
西部黄金哈密金矿有限责任公司	99,995,402.72		513,086.05				100,508,488.77	
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限责任公司	82,643,990.00		44,506.00				82,688,496.00	
西部黄金清河矿业有限责任公司	10,000,000.00		0.00				10,000,000.00	
伊犁金元矿业开发有限公司	29,800,000.00		0.00				29,800,000.00	
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	3,119,991.67		37,088.33				3,157,080.00	
阿克陶科邦锰业制造有限公司	703,069,008.41		637,074.06				703,706,082.47	
阿克陶百源丰矿业有限公司	1,621,281,358.05		374,063.29				1,621,655,421.34	
富蕴恒盛铍业有限责任公司	83,666,591.69						83,666,591.69	
合计	4,023,926,773.49		3,415,994.45				4,027,342,767.94	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	285,264.85			-52,085.20						233,179.65	
新疆宏发铁合金股份有限公司	11,237,413.73			-11,237,413.73							
小计	11,522,678.58			-11,289,498.93						233,179.65	
合计	11,522,678.58			-11,289,498.93						233,179.65	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	642,777.76	41,103.00	726,659.74	18,268.00
合计	642,777.76	41,103.00	726,659.74	18,268.00

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,391,889.41	54,350,574.59
权益法核算的长期股权投资收益	-11,289,498.93	-26,924,255.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,938,559.72

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	49,102,390.48	25,487,759.14

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,049,716.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,293,905.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-56,176,543.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	9,085,109.49	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15,607,273.93	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-3,320,081.69	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪		

酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	471,698.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,774,279.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,779,374.50	
减：所得税影响额	2,364,132.00	
少数股东权益影响额（税后）	-11.43	
合计	-6,447,380.77	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.3143	0.3143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	0.3213	0.3213

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：唐向阳

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 1 日

修订信息

适用 不适用